

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu

registrikood: 80045519

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 13 328 EUR ja kulud olid 11 778 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a.
majandustegevuse aastakavale.
2022 aastal oli vahetatud vee-ja kanalisatsiooni torud ja välistoru remont
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2022. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
4 719 eurot.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 967	20 595
Nõuded ja ettemaksed	19 141	16 487
Varud	534	534
Kokku käibevarad	36 642	37 616
Kokku varad	36 642	37 616
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 565	7 790
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	2 299
Kokku lühiajalised kohustised	7 565	10 089
Kokku kohustised	7 565	10 089
Netovara		
Reservkapital	433	433
Reservid	24 661	24 661
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 433	2 648
Aruandeaasta tulem	1 550	-215
Kokku netovara	29 077	27 527
Kokku kohustised ja netovara	36 642	37 616

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 229	12 139
Muud tulud	99	181
Kokku tulud	13 328	12 320
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 299	-5 413
Mitmesugused tegevuskulud	-4 760	-2 039
Tööjõukulud	-4 719	-5 083
Kokku kulud	-11 778	-12 535
Põhitegevuse tulem	1 550	-215
Aruandeaasta tulem	1 550	-215

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 550	-215
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 654	-7 898
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-225	3 064
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 299	-1 210
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 628	-6 259
Kokku rahavood	-3 628	-6 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 595	26 854
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 628	-6 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 967	20 595

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	433	24 661	2 648	27 742
Aruandeaasta tulem			-215	-215
31.12.2021	433	24 661	2 433	27 527
Aruandeaasta tulem			1 550	1 550
31.12.2022	433	24 661	3 983	29 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aseri Mari raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Standarditele (International Accounting Standards).

Raamatupidamise aastaaruanne arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2022 aasta majandusaastal ei esitusviisi muudetud

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

KÜ-l on avatud deposiitkonto milline rahajääk võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas puudub.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Rendid

Ei ole

Finantskohustised

Ei ole

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Seotud osapooled

ei ole

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	16 967	20 595
Kokku raha	16 967	20 595

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	69	69
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	118

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 182	7 182
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	265	265
Muud saadud ettemaksed	265	265
Kokku võlad ja ettemaksed	7 565	7 565
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 874	6 874
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	798	798
Muud saadud ettemaksed	798	798
Kokku võlad ja ettemaksed	7 790	7 790

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aseri Kommunaal OÜ	789	464
Eesti Energia AS	67	43
Ekovir OÜ	21	21
Adven Eesti AS	6 076	6 149
Eesti Keskkonnateenused OÜ	197	197
Viru-Nigula Vallavalitsus	32	0
Kokku võlad tarnijatele	7 182	6 874

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	-2 299	-5 413
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 299	-5 413

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	-607	-582
Elektrienergia	-607	-582
Veevarustusteenused	-704	0
Pangateenus	-291	-323
Järelevalve teenused	-128	0
Elektritööd	0	-27
Muruniitmine, muruniiduki osad	0	-51
Heakorrateenusega seotud kulud	-658	-19
Remonditarvikud	-228	-284
Suurjäätmekäitlus	0	-567
Rattahoidja	0	-186
Juriidiline teenus, postikulu	-359	0
Koristus- ja hoolduskulud	-41	0
Domofon.üksed	-575	0
Välis veetoru remont	-1 169	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 760	-2 039

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	3 527	3 799
Sotsiaalmaksud	1 192	1 284
Kokku tööjõukulud	4 719	5 083
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1060 EUR
2	609 EUR
3	1063 EUR
4	1344 EUR
5	538 EUR
6	803 EUR
7	1214 EUR
8	569 EUR
9	774 EUR
10	1027 EUR
11	663 EUR
12	1261 EUR
13	1980 EUR
14	518 EUR
15	802 EUR
16	1012 EUR
17	553 EUR
18	803 EUR
19	1363 EUR
20	530 EUR
21	897 EUR
22	1311 EUR
23/24	1432 EUR
25	1241 EUR
26	600 EUR
27	882 EUR
28	998 EUR
29	550 EUR
30	1230 EUR
31	1442 EUR
32	1227 EUR
33	1327 EUR
34	1188 EUR
35	1612 EUR
36	1363 EUR
37	1653 EUR
38	1187 EUR
39	1349 EUR
40	1173 EUR
41	739 EUR
42	489 EUR
43	1027 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	935 EUR
45	489 EUR
46	1225 EUR
47	786 EUR
48	489 EUR
49	1136 EUR
50/51	1413 EUR
52	1009 EUR
53	1146 EUR
54	525 EUR
55	1311 EUR
Kokku:	53867 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2023

Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu (registrikood: 80045519) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuse liige	<u>22.06.23</u> 
Irina Tonevitskaja	Juhatuse liige	<u>22.06.23</u> 
Viktor Lonski	Juhatuse liige	<u>22.06.23</u> 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	viru-buh@mail.ru