

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Herne tn 12 korteriühistu

registrikood: 80483892

telefon: +372 55661465

e-posti aadress: tallinnherne12@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmeteühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatusel liikmeid ei ole tasustatud. Samuti ei ole korteriühistul töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 878	4 452	2
Nõuded ja ettemaksed	279	433	3
Kokku käibevarad	6 157	4 885	
Kokku varad	6 157	4 885	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	244	237	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 602	4 342	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 846	4 579	
Kokku kohustised	5 846	4 579	
Netovara			
Reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6	3	
Aruandeaasta tulem	5	3	
Kokku netovara	311	306	
Kokku kohustised ja netovara	6 157	4 885	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	942	913	7
Muud tulud	5	2	8
Kokku tulud	947	915	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-90	-60	9
Mitmesugused tegevuskulud	-852	-852	10
Kokku kulud	-942	-912	
Põhitegevuse tulem	5	3	
Aruandeaasta tulem	5	3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5	3	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	154	116	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 267	1 741	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 426	1 860	
Kokku rahavood	1 426	1 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 452	2 592	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 426	1 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 878	4 452	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	300	3	303
Aruandeaasta tulem	0	3	3
31.12.2021	300	6	306
Aruandeaasta tulem	0	5	5
31.12.2022	300	11	311

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2022.a .raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahana on kajastatud raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest (renditulu ja viivisetulu).

Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks remonditasusid) kajastatakse lähtudes RTJ 12

kirjeldatud sihtfinanseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Tulem vahendamisest kajastatakse vastavalt muu tuluna või kuluna.

Kulud

Kuludena kajastatakse majanduskulusid, mis koosnevad haldus-, hooldus- ning remondikuludest. Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse korteriühistu juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	5 878	4 452
Kokku raha	5 878	4 452

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	157	157	0	0
Ettemaksed	122	122	0	0
Tulevaste perioodide kulud	122	122	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	279	279	0	0

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	433	433	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	433	433	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	160	160	0	0
Saadud ettemaksed	84	84	0	0
Tulevaste perioodide tulud	84	84	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	244	244	0	0

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	237	237	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	237	237	0	0

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Eesti Energia AS	0	3
AS Tallinna Vesi	-122	76
Eesti Keskkonnateenused AS	8	8
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus AS	32	30
OÜ BREM Kinnisvarahoidlus	120	120
Kokku võlad tarnijatele	38	237

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 717	1 685	-60	4 342
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 717	1 685	-60	4 342
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 717	1 685	-60	4 342
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 342	1 350	-90	5 602
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 342	1 350	-90	5 602
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 342	1 350	-90	5 602

Aruandes on kajastatud remonditasude liikumine.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	852	853
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	90	60
Kokku liikmetelt saadud tasud	942	913

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
kommunaalmaksete vahendus	5	2
Kokku muud tulud	5	2

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	90	60
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	90	60

Kirjel "remonditööd" on kajastatud:

90 hoovi koristus ja niitmine

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Heakord	420	420
Raamatupidamine	432	432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	852	852

Kommunaalmakseid ei ole tulemiaruanandes kajastatud, kuid tekkepõhiselt arvestatud ja vahendatud järgmiselt:

vesi 747
 prügiveu 433
 üldvalgustus 99
 Kokku: 1279

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
4	254 EUR
5	338 EUR
6	244 EUR
7	312 EUR
8	230 EUR
9	259 EUR
10	225 EUR
11	222 EUR
14	368 EUR
15	559 EUR
24	207 EUR
Kokku:	3218 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.08.2023

Tallinn, Herne tn 12 korteriühistu (registrikood: 80483892) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VÄINO RAST	Juhatuse liige	16.08.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55661465
E-posti aadress	tallinnherne12@gmail.com