

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rapla vald, Rapla linn, Tallinna mnt 32 korteriühistu

registrikood: 80473818

e-posti aadress: smoldau@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rapla linn, Tallinna mnt 32 tegeles aastal 2020 elamu igapäevase majandustegevuse korraldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 919	2 458	2
Nõuded ja ettemaksed	3 796	4 128	3
Kokku käibevarad	5 715	6 586	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	10 751	11 930	3
Kokku põhivarad	10 751	11 930	
Kokku varad	16 466	18 516	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 179	1 213	4
Võlad ja ettemaksed	2 922	3 003	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	897	1 653	
Kokku lühiajalised kohustised	4 998	5 869	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 751	11 930	4
Kokku pikaajalised kohustised	10 751	11 930	
Kokku kohustised	15 749	17 799	
Netovara			
Reservkapital	174	174	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	543	543	
Kokku netovara	717	717	
Kokku kohustised ja netovara	16 466	18 516	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 109	876	7
Kokku tulud	1 109	876	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 109	-876	8
Kokku kulud	-1 109	-876	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	333	355	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-115	-333	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-757	49	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-539	71	
Kokku rahavood	-539	71	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 458	2 387	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-539	71	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 919	2 458	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	174	543	717
31.12.2021	174	543	717
31.12.2022	174	543	717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla linn, Tallinna mnt 32 korteriühistu 2020. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhist printsiipi ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvestuskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	1 919	2 458
Kokku raha	1 919	2 458

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	11 930	1 179	4 415	6 336
Muud nõuded	2 617	2 617	0	0
Viitlaekumised	2 617	2 617	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 547	3 796	4 415	6 336

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	13 143	1 213	4 415	7 515
Muud nõuded	2 915	2 915	0	0
Viitlaekumised	2 915	2 915	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 058	4 128	4 415	7 515

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	11 930	1 179	4 415	6 336	3,8%	EURO	05.09.2031
Pikaajalised laenud kokku	11 930	1 179	4 415	6 336			
Laenukohustised kokku	11 930	1 179	4 415	6 336			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	13 143	1 213	4 415	7 515	3,8%	EURO	05.09.2031
Pikaajalised laenud kokku	13 143	1 213	4 415	7 515			
Laenukohustised kokku	13 143	1 213	4 415	7 515			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	305	305
Muud võlad	2 617	2 617
Intressivõlad	2 617	2 617
Kokku võlad ja ettemaksed	2 922	2 922

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	87	87
Muud võlad	2 916	2 916
Intressivõlad	2 916	2 916
Kokku võlad ja ettemaksed	3 003	3 003

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	1 604	827	876	1 653
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 604	827	876	1 653
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 604	827	876	1 653
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	1 653	353	1 109	897
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 653	353	1 109	897
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 653	353	1 109	897

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 109	876
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 109	876

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	675	308
Hooldustööd	244	84
Mitmesugused bürookulud	17	307
Juriidilised kulud	173	177
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 109	876

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Teenuse nimetus	Määratud liikmetele	Kulutatud vastavalt tarnijate arvetele	Tulem
Hoone kindlustus	632	632	0
Prügivedu	106	106	0
Vesi ja kanalisatsioon	391	391	0
Üldelekter	24	24	0
Muud teenused	0	0	0
KOKKU 2022 aasta	1 153	1 153	0

Teenuse nimetus	Määratud liikmetele	Kulutatud vastavalt tarnijate arvetele	Tulem
Hoone kindlustus	357	357	0
Prügivedu	106	106	0
Vesi ja kanalisatsioon	524	524	0
Üldelekter	23	23	0
Muud teenused	0	0	0
KOKKU 2021 aasta	1 010	1 010	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	400 EUR
2.	1312 EUR
3.	1306 EUR
Kokku:	3018 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.01.2024

Rapla vald, Rapla linn, Tallinna mnt 32 korteriühistu (registrikood: 80473818) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
Sten-Olle Moldau	Juhatuse liige	05.02.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	smoldau@gmail.com