

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 2023 elamu igapäevase majandustegevuse korraldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 448	1 919	2
Nõuded ja ettemaksed	3 508	3 796	3
Kokku käibevarad	5 956	5 715	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	9 527	10 751	
Kokku põhivarad	9 527	10 751	
Kokku varad	15 483	16 466	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 224	1 179	4
Võlad ja ettemaksed	2 463	2 922	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 552	897	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 239	4 998	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 527	10 751	
Kokku pikaajalised kohustised	9 527	10 751	
Kokku kohustised	14 766	15 749	
Netovara			
Reservkapital	174	174	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	543	543	
Kokku netovara	717	717	
Kokku kohustised ja netovara	15 483	16 466	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 212	1 109	7
Kokku tulud	1 212	1 109	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 212	-1 109	8
Kokku kulud	-1 212	-1 109	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	288	333	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-414	-115	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	655	-757	6
Kokku rahavood põhitegevusest	529	-539	
Kokku rahavood	529	-539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 919	2 458	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	529	-539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 448	1 919	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	174	543	717
31.12.2022	174	543	717
31.12.2023	174	543	717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla linn, Tallinna mnt 32 korteriühistu 2023. 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 laekuvas 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	2 448	1 919
Kokku raha	2 448	1 919

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	10 751	1 224	4 415	5 112
Muud nõuded	2 284	2 284	0	0
Viitlaekumised	2 284	2 284	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 035	3 508	4 415	5 112

	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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	10 751	1 224	4 415	5 112	3,8%	EURO	05.09.2031
Pikaajalised laenud kokku	10 751	1 224	4 415	5 112			
Laenukohustised kokku	10 751	1 224	4 415	5 112			

	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			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	179	179
Muud võlad	2 284	2 284
Intressivõlad	2 284	2 284
Kokku võlad ja ettemaksed	2 463	2 463

	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

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	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
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Siht­finantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	897	4 496	-3 841	1 552
Kokku siht­finantseerimine tegevuskuludeks	897	4 496	-3 841	1 552
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	897	4 496	-3 841	1 552

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 212	1 109
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 212	1 109

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	0	675
Hooldustööd	555	244
Mitmesugused bürookulud	509	17
Juriidilised kulud	148	173
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 212	1 109

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

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

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

		Kulutatud vastavalt tarnijate arvetele	
Teenuse nimetus	Määratud liikmetele		Tulem
Hoone kindlustus	286	286	0
Prügivedu	113	113	0
Vesi ja kanalisatsioon	664	664	0
Üldelekter	55	55	0
Muud teenused	0	0	0
KOKKU 2023 aasta	1 118	1 118	0

		Kulutatud vastavalt tarnijate arvetele	
Teenuse nimetus	Määratud liikmetele		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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	459 EUR
2.	1687 EUR
3.	2350 EUR
Kokku:	4496 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2023

Rapla vald, Rapla linn, Tallinna mnt 32 korteriühistu (registrikood: 80473818) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIIVO PÄRNAPUU	Juhatuse liige	21.01.2025
Resolutsioon:	Korter nr. 1 ON VÕÖRANDATUD UUELE OMANIKULE. MINA ENAM JUHATUSES EI OLE. Riivo	