

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Roosikrantsi tn 8b korteriühistu

registrikood: 80035701

telefon: +372 5014531

e-posti aadress: raivo.salumae@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	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalide vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Koostamisel...

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 187	42 083	2
Nõuded ja ettemaksed	44 734	42 778	3
Kokku käibevarad	92 921	84 861	
Kokku varad	92 921	84 861	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 370	6 259	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	83 853	75 822	5
Kokku lühiajalised kohustised	90 223	82 081	
Kokku kohustised	90 223	82 081	
Netovara			
Reservkapital	1 935	1 935	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	845	350	
Aruandeaasta tulem	-82	495	
Kokku netovara	2 698	2 780	
Kokku kohustised ja netovara	92 921	84 861	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 585	8 818	6
Muud tulud	1 729	1 838	7
Kokku tulud	16 314	10 656	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 434	-5 701	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 962	-2 462	9
Tööjõukulud	0	-1 998	10
Kokku kulud	-16 396	-10 161	
Põhitegevuse tulem	-82	495	
Aruandeaasta tulem	-82	495	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-82	495
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 956	-7 500
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	111	3 426
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 031	9 968
Kokku rahavood põhitegevusest	6 104	6 389
Kokku rahavood	6 104	6 389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 083	35 694
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 104	6 389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 187	42 083

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 935	350	2 285
Aruandeaasta tulem		495	495
31.12.2021	1 935	845	2 780
Aruandeaasta tulem		-82	-82
31.12.2022	1 935	763	2 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roosikrantsi 8B 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode ja kassa jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja korteriomanikelt laekunud viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, aastalõpu saldo näidatakse nõuete või kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Seotud osapooltega tehingud omasid ebaolulist mõju.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	48 187	42 083
Kokku raha	48 187	42 083

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 112	39 112	
Ostjatelt laekumata arved	39 112	39 112	
Muud nõuded	2	2	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	209	209	
Tulevaste perioodide kulud	209	209	
Eelmiste perioodide nõuded	4 848	4 848	
Nõuded kommunaalteenuste osas	563	563	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 734	44 734	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 191	37 191	
Ostjatelt laekumata arved	37 191	37 191	
Muud nõuded	2	2	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	145	145	
Tulevaste perioodide kulud	145	145	
Eelmiste perioodide nõuded	4 848	4 848	
Nõuded kommunaalteenuste osas	592	592	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 778	42 778	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 360	6 360
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	6 370	6 370
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 249	6 249
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	6 259	6 259

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo majandusaasta alguses	65 855			65 855
Määratud remonditasud		15 464		15 464
Remondikulud			-5 294	-5 294
Hoone kindlustus			-203	-203
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	65 855	15 464	-5 497	75 822
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	65 855	15 464	-5 497	75 822

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo majandusaasta alguses	75 822			75 822
Määratud remonditasud		15 464		15 464
Remondikulud			-7 159	-7 159
Hoone kindlustus			-274	-274
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	75 822	15 464	-7 433	83 853
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	75 822	15 464	-7 433	83 853

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus- ja hooldustasud	7 012	3 109
Lifti hooldus	415	415
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 158	5 294
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 585	8 818

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Rendi- ja üüritulu	1 726	1 834
Panga intressid	3	4
Kokku muud tulud	1 729	1 838

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	7 159	5 294
Hoone kindlustus	275	407
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 434	5 701

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	28	5
Raamatupidamise teenus	1 627	1 627
Pangateenused	9	10
Haldus- ja hoolduskulud	646	752
EKÜL liikmemaks	0	68
Heakord	6 652	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 962	2 462

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	1 581
Sotsiaalmaksud	0	534
Puhkusekohustus	0	-117
Kokku tööjõukulud	0	1 998

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Lisa 12 Kommunaalide vahendus

2022 aasta			
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Algsaldo majandusaasta algul	-592		
Vesi ja kanalisatsioon	1 311	-1 369	-58
Üldelekter	1 173	-1 173	0
Prügivedu	798	-798	0
Soojusenergia	28 999	-28 912	87
Kokku:	32 281	-32 252	-563

563 euro on kajastatud bilansis korteriomanike nõuete all.			
2021 aasta			
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Algsaldo majandusaasta algul	-738		
Vesi ja kanalisatsioon	1 206	-1 160	46
Üldelekter	772	-772	0
Prügivedu	802	-800	2
Soojusenergia	20 348	-20 250	98
Kokku:	23 128	-22 982	-592
592 euro on kajastatud bilansis korteriomanike nõuete all.			

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	4270 EUR
krt.2	2157 EUR
krt.3	2394 EUR
krt.4	2953 EUR
krt.5	5344 EUR
krt.6	2824 EUR
krt.7	4210 EUR
krt.8	782 EUR
krt.9	1237 EUR
krt.10	4152 EUR
krt.11	3353 EUR
krt.12	6389 EUR
krt.14	1191 EUR
krt.15	1060 EUR
krt.16	4564 EUR
krt.17	2795 EUR
krt.19	2472 EUR
krt.20	2344 EUR
krt.21	2120 EUR
Kokku:	56611 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

Tallinn, Roosikrantsi tn 8b korteriühistu (registrikood: 80035701) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI ANDRESSEL	Juhatuse liige	05.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014531
E-posti aadress	raivo.salumae@gmail.com