

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tartu linn, Põhja pst 25 korteriühistu

registrikood: 80051721

telefon: +372 55561510

e-posti aadress: pohjapst25.tartu@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 16 917.- eur ja kulud olid 16 917.- eur. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on neljaliikmeline. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmetele 5 124.- eur .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	146 811	122 707	2
Nõuded ja ettemaksed	15 179	11 304	
Kokku käibevarad	161 990	134 011	
Kokku varad	161 990	134 011	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 228	8 283	4
Eraldised	148 262	123 228	
Kokku lühiajalised kohustised	159 490	131 511	
Kokku kohustised	159 490	131 511	
Netovara			
Reservkapital	2 500	2 500	
Kokku netovara	2 500	2 500	
Kokku kohustised ja netovara	161 990	134 011	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 776	16 776	
Muud tulud	141	338	
Kokku tulud	16 917	17 114	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 414	-4 864	5
Tööjõukulud	-14 517	-12 261	6
Kokku kulud	-16 931	-17 125	
Põhitegevuse tulem	-14	-11	
Intressitulud	14	11	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-14	-11
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 874	1 302
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 944	938
Muud rahavood põhitegevusest	25 034	18 258
Kokku rahavood põhitegevusest	24 090	20 487
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	14	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14	11
Kokku rahavood	24 104	20 498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122 707	102 209
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 104	20 498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	146 811	122 707

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	2 500	0	2 500
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 500	0	2 500
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2021	2 500	0	2 500
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	2 500	0	2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja pst.25 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

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

hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks

kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks

liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud

summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude

ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha ja pangakontod	146 811	122 707
Kokku raha	146 811	122 707

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		326	233
Sotsiaalmaks		552	513
Kohustuslik kogumispension		22	12
Töötuskindlustusmaksed		35	26
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	935	784

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 641	9 641
Võlad töövõtjatele	652	652
Maksuvõlad	935	935
Kokku võlad ja ettemaksed	11 228	11 228
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 852	6 852
Võlad töövõtjatele	647	647
Maksuvõlad	784	784
Kokku võlad ja ettemaksed	8 283	8 283

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	33	21
Kütus	33	21
Veevarustusteenused	0	927
Mitmesugused bürookulud	27	106
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	1 727
Hooldusvahendid	101	0
Lumekoristus	157	0
Valgusti remont	31	0
Graniitliiv	37	0
Muruniiduki remont	30	0
Tehniline konsultatsioon	48	0
Pangateenused	20	0
Raamatupidamisteenused	1 920	0
Muud	0	2 083
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 414	4 864

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	10 401	9 164
Sotsiaalmaksud	4 116	3 097
Kokku tööjõukulud	14 517	12 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	5 124	4 425

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud	113281 EUR
Kokku:	113281 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2023

Tartu linn, Põhja pst 25 korteriühistu (registrikood: 80051721) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MOŽEIKO	Juhatuse liige	14.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55561510
E-posti aadress	pohjapst25.tartu@gmail.com