

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 82 korteriühistu

registrikood: 80124070

e-posti aadress: tatjanapeetso@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Silva asutati 01.07.1990.a. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Korteriühistul on 108 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 140	72 322	2
Nõuded ja ettemaksed	51 262	45 196	3
Kokku käibevarad	110 402	117 518	
Kokku varad	110 402	117 518	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 763	20 521	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	82 960	96 234	5
Kokku lühiajalised kohustised	108 723	116 755	
Kokku kohustised	108 723	116 755	
Netovara			
Reservkapital	5 658	5 658	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 895	-5 147	
Aruandeaasta tulem	916	252	
Kokku netovara	1 679	763	
Kokku kohustised ja netovara	110 402	117 518	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	95 105	52 318	6
Muud tulud	745	250	
Kokku tulud	95 850	52 568	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 088	-6 840	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 764	-4 328	8
Tööjõukulud	-45 087	-41 153	9
Kokku kulud	-94 939	-52 321	
Põhitegevuse tulem	911	247	
Intressitulud	5	5	
Aruandeaasta tulem	916	252	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	911	247	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 066	-4 164	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 032	18 739	
Laekunud intressid	5	5	
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 182	14 827	
Kokku rahavood	-13 182	14 827	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 322	57 495	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 182	14 827	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 140	72 322	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	5 658	-5 147	511
Aruandeaasta tulem		252	252
31.12.2021	5 658	-4 895	763
Aruandeaasta tulem		916	916
31.12.2022	5 658	-3 979	1 679

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ SILVA Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2022-31.12.2022 aasta majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Korteriühistu on koostanud 2022 aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud tasud (hooldustasud, tasud kulude katteks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud mõeldud on.

Kommunaalteenuste vahendamine.

Teenuste vahendamisel ei kajastata ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna vaid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud tulu või kulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	59 140	72 322
Kokku raha	59 140	72 322

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44 556	44 556
Ostjatelt laekumata arved	44 556	44 556
Muud nõuded	6 706	6 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 262	51 262
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 661	38 661
Ostjatelt laekumata arved	38 661	38 661
Muud nõuded	6 535	6 535
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 196	45 196

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 499	16 499
Võlad töövõtjatele	5 521	5 521
Maksuvõlad	2 577	2 577
Muud võlad	13	13
Saadud ettemaksed	1 153	1 153
Kokku võlad ja ettemaksed	25 763	25 763
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 545	11 545
Võlad töövõtjatele	5 070	5 070
Maksuvõlad	2 337	2 337
Muud võlad	13	13
Saadud ettemaksed	1 556	1 556
Kokku võlad ja ettemaksed	20 521	20 521

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditööd	78 818	24 255	-6 840	96 234
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 818	24 255	-6 840	96 234
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	78 818	24 255	-6 840	96 234
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditööd	96 234	31 814	-45 088	82 960
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	96 234	31 814	-45 088	82 960
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	96 234	31 814	-45 088	82 960

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	50 017	45 478
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	45 088	6 840
Kokku liikmetelt saadud tasud	95 105	52 318

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	-45 088	-6 840
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 088	-6 840

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Juriidilised teenused, auditeerimine	400	300
Heakord	1 303	974
Haldustasud	2 981	2 981
Muud	80	73
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 764	4 328

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	33 148	29 957
Sotsiaalmaksud	11 674	10 956
Pensionikulu	265	240
Kokku tööjõukulud	45 087	41 153
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	108	108

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	14 021	14 717

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2124 EUR
Korter 2	1278 EUR
Korter 3	1767 EUR
Korter 4	1780 EUR
Korter 5	1649 EUR
Korter 6	1179 EUR
Korter 7	2001 EUR
Korter 8	1870 EUR
Korter 9	2251 EUR
Korter 10	1496 EUR
Korter 11	1601 EUR
Korter 12	1846 EUR
Korter 13	1968 EUR
Korter 14	1223 EUR
Korter 15	1608 EUR
Korter 16	1615 EUR
Korter 17	1885 EUR
Korter 18	1163 EUR
Korter 19	1747 EUR
Korter 20	1838 EUR
Korter 21	1832 EUR
Korter 22	1266 EUR
Korter 23	1577 EUR
Korter 24	1848 EUR
Korter 25	2132 EUR
Korter 26	1325 EUR
Korter 27	1491 EUR
Korter 28	1681 EUR
Korter 29	2138 EUR
Korter 30	1166 EUR
Korter 31	2026 EUR
Korter 32	1618 EUR
Korter 33	1989 EUR
Korter 34	1491 EUR
Korter 35	1288 EUR
Korter 36	1851 EUR
Korter 37	1982 EUR
Korter 38	1270 EUR
Korter 39	1345 EUR
Korter 40	1702 EUR
Korter 41	2372 EUR
Korter 42	1123 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1611 EUR
Korter 44	1599 EUR
Korter 45	1892 EUR
Korter 46	1203 EUR
Korter 47	1388 EUR
Korter 48	2046 EUR
Korter 49	2244 EUR
Korter 50	1128 EUR
Korter 51	1414 EUR
Korter 52	1780 EUR
Korter 53	1739 EUR
Korter 54	1231 EUR
Korter 55	1330 EUR
Korter 56	1479 EUR
Korter 57	2421 EUR
Korter 58	1290 EUR
Korter 59	1313 EUR
Korter 60	2211 EUR
Korter 61	1845 EUR
Korter 62	1255 EUR
Korter 63	1629 EUR
Korter 64	1671 EUR
Korter 65	2100 EUR
Korter 66	1301 EUR
Korter 67	1519 EUR
Korter 68	1818 EUR
Korter 69	1754 EUR
Korter 70	903 EUR
Korter 71	1528 EUR
Korter 72	1644 EUR
Korter 73	1737 EUR
Korter 74	1159 EUR
Korter 75	1343 EUR
Korter 76	1644 EUR
Korter 77	1967 EUR
Korter 78	1342 EUR
Korter 79	2214 EUR
Korter 80	2013 EUR
Korter 81	2532 EUR
Korter 82	1297 EUR
Korter 83	1386 EUR
Korter 84	1851 EUR
Korter 85	2268 EUR
Korter 86	1258 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 87	1527 EUR
Korter 88	1677 EUR
Korter 89	2386 EUR
Korter 90	1226 EUR
Korter 91	1536 EUR
Korter 92	1589 EUR
Korter 93	2071 EUR
Korter 94	1182 EUR
Korter 95	1586 EUR
Korter 96	1858 EUR
Korter 97	2057 EUR
Korter 98	1396 EUR
Korter 99	1759 EUR
Korter 100	1743 EUR
Korter 101	1887 EUR
Korter 102	1271 EUR
Korter 103	1697 EUR
Korter 104	1997 EUR
Korter 105	1889 EUR
Korter 106	1170 EUR
Korter 107	1385 EUR
Korter 108	1900 EUR
Kokku:	179488 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2023

Tartu linn, Kaunase pst 82 korteriühistu (registrikood: 80124070) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA PEETSO	Juhatuse liige	17.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tatjanapeatso@gmail.com