

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu

registrikood: 80124213

telefon: +372 5084799, +372 7486751, +372 7407318

e-posti aadress: kaunase35@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kaunase 35 põhitegevusala on 30 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

Korteriühistu juhatuse liikmed on üheliikmeline.

2022.aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Tehti jooksvaid hooldustöid.

2022. aastal oli tööjõukuluks juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikme tasu oli brutosummana kokku 1531.- eurot ja sotsiaalmaksukulu oli kokku 505.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 306	46 458	2
Nõuded ja ettemaksed	7 576	6 711	3
Kokku käibevarad	60 882	53 169	
Kokku varad	60 882	53 169	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 749	7 789	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	52 981	42 270	6
Kokku lühiajalised kohustised	57 730	50 059	
Kokku kohustised	57 730	50 059	
Netovara			
Reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 087	2 013	
Aruandeaasta tulem	42	74	
Kokku netovara	3 152	3 110	
Kokku kohustised ja netovara	60 882	53 169	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 691	12 741	7
Muud tulud	74	104	8
Kokku tulud	6 765	12 845	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-813	-6 614	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 878	-4 124	10
Tööjõukulud	-2 036	-2 036	11
Kokku kulud	-6 727	-12 774	
Põhitegevuse tulem	38	71	
Intressitulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	42	74	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	38	71	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-865	-386	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 040	4 925	
Laekunud intressid	4	3	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 711	4 911	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 848	9 524	
Kokku rahavood	6 848	9 524	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 458	36 934	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 848	9 524	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 306	46 458	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 023	2 013	3 036
Aruandeaasta tulem		74	74
31.12.2021	1 023	2 087	3 110
Aruandeaasta tulem		42	42
31.12.2022	1 023	2 129	3 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	53 306	46 458
Kokku raha	53 306	46 458

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 576	7 576	4
Ostjatelt laekumata arved	7 576	7 576	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 576	7 576	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 711	6 711	4
Ostjatelt laekumata arved	6 711	6 711	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 711	6 711	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	7 576	6 707
Korteriomanike laekumata arved	7 576	6 707
Kokku nõuded ostjate vastu	7 576	6 707

* Korteriomanike laekumata arved

1) Detsembri arved tähtajaga 25.01.2023 5883.-

2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2022 1693.-

KOKKU: 7576.-

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 749	4 749
Kokku võlad ja ettemaksed	4 749	4 749
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 789	7 789
Kokku võlad ja ettemaksed	7 789	7 789

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	37 359	11 525	-6 614	42 270
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	37 359	11 525	-6 614	42 270
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	37 359	11 525	-6 614	42 270
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	42 270	11 524	-813	52 981
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 270	11 524	-813	52 981
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	42 270	11 524	-813	52 981

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 878	6 127
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	813	6 614
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 691	12 741

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	74	104
Kokku muud tulud	74	104

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	813	254
Projektdokumentatsiooni koostamine	0	6 360
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	813	6 614

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Majaümbruse korrashoid	2 235	2 604
Elektrisüsteemi korrashoid	288	288
Raamatupidamisteenus	644	644
Pangateenused	39	33
Kindlustus	532	386
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	140	133
Torustiku koorashoid	0	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 878	4 124

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 531	1 531
Sotsiaalmaksud	505	505
Kokku tööjõukulud	2 036	2 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 531	1 531

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	42189 EUR
Kokku:	42189 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu (registrikood: 80124213) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR MATTIISEN	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7486751
Telefon	+372 7407318
Mobiiltelefon	+372 5084799
E-posti aadress	kaunase35@gmail.com