

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Narva linn, Uusküla tn 16 korteriühistu

registrikood: 80274556

telefon: +372 58055551

e-posti aadress: uuscula16j@mail.ru

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	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mötteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2022-31.12.2022.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3– liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees. 2022a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2022.a., osa tehakse järgnevatel aastatel. Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 778	2 499
Nõuded ja ettemaksed	5 789	5 945
Kokku käibevarad	8 567	8 444
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	16 952	20 038
Kokku põhivarad	16 952	20 038
Kokku varad	25 519	28 482
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 099	3 167
Võlad ja ettemaksed	1 589	1 751
Kokku lühiajalised kohustised	4 688	4 918
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 952	20 038
Kokku pikaajalised kohustised	16 952	20 038
Kokku kohustised	21 640	24 956
Netovara		
Reservkapital	1 650	1 650
Reservid	1 920	0
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 876	1 785
Aruandeaasta tulem	-1 567	91
Kokku netovara	3 879	3 526
Kokku kohustised ja netovara	25 519	28 482

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 805	6 066
Muud tulud	19	24
Kokku tulud	5 824	6 090
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 949	-325
Mitmesugused tegevuskulud	-2 964	-3 000
Tööjõukulud	-2 478	-2 674
Kokku kulud	-7 391	-5 999
Põhitegevuse tulem	-1 567	91
Aruandeaasta tulem	-1 567	91

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 567	91
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 920	-474
Kokku korrigeerimised	1 920	-474
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	156	712
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-230	0
Kokku rahavood põhitegevusest	279	329
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-3 086	-3 167
Laekunud intressid	-955	-1 059
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 041	-4 226
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 086	3 167
Makstud intressid	955	1 059
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 041	4 226
Kokku rahavood	279	329
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 499	2 170
Raha ja raha ekvivalentide muutus	279	329
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 778	2 499

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 650		1 785	3 435
Aruandeaasta tulem			91	91
31.12.2021	1 650		1 876	3 526
Aruandeaasta tulem		1 920	-1 567	353
31.12.2022	1 650	1 920	309	3 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ UUSKÜLA 16 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Hea raamatupidamistava pohinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. KÜ UUSKÜLA 16 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nõuete kulu vahendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepohiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on moeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on kull UUSKÜLA 16 korteriühistu 2016. a. majandusaasta aruanne moeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt.

riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamise oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinu KÜ UUSKÜLA 16 2016.a. majandusaasta aruann.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip-aruandeperioodi tuludes arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	2 778	2 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 690	2 690	
Ostjatelt laekumata arved	2 690	2 690	
Laenunõuded	20 051	3 099	16 952
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 741	5 789	16 952

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	23 205	3 167	20 038
Muud nõuded	2 778	2 778	
Viitlaekumised	2 778	2 778	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 983	5 945	20 038

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	20 051	3 099	16 952		6.893%	euro	30.06.2028
Pikaajalised laenud kokku	20 051	3 099	16 952				
Laenukohustised kokku	20 051	3 099	16 952				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	23 205	3 167	16 239	3 799	4.2%	euro	30.06.2028
Pikaajalised laenud kokku	23 205	3 167	16 239	3 799			
Laenukohustised kokku	23 205	3 167	16 239	3 799			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 533	1 533
Maksuvõlad	56	56
Kokku võlad ja ettemaksed	1 589	1 589
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 684	1 684
Maksuvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	1 751	1 751

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 852	2 000
Sotsiaalmaksud	611	660
töötuskindlustusmaks	15	14
Kokku tööjõukulud	2 478	2 674
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	935	1 020

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2081 EUR
02	2205 EUR
03	1656 EUR
04	2057 EUR
05	1978 EUR
06	1238 EUR
07	1300 EUR
08	2643 EUR
09	1539 EUR
10	1316 EUR
11	1479 EUR
12	1578 EUR
Kokku:	21070 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2023

Narva linn, Uusküla tn 16 korteriühistu (registrikood: 80274556) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA NIKITINA	Juhatuse liige	07.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58055551
E-posti aadress	uuskula16j@mail.ru