

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tartu linn, Ilmatsalu tn 26a korteriühistu

registrikood: 80275171

e-posti aadress: tonu.vuks@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Juhatus kirjutab.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 484	16 406	2
Nõuded ja ettemaksed	7 268	5 516	3
Kokku käibevarad	25 752	21 922	
Kokku varad	25 752	21 922	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 496	5 690	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 310	9 319	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 806	15 009	
Kokku kohustised	17 806	15 009	
Netovara			
Reservkapital	3 802	3 802	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 111	2 863	
Aruandeaasta tulem	1 033	248	
Kokku netovara	7 946	6 913	
Kokku kohustised ja netovara	25 752	21 922	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 203	16 706	8
Muud tulud	34	208	9
Kokku tulud	19 237	16 914	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 452	-1 955	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 922	-12 830	10
Tööjõukulud	-1 832	-1 832	11
Muud kulud	0	-50	
Kokku kulud	-18 206	-16 667	
Põhitegevuse tulem	1 031	247	
Intressitulud	2	1	
Aruandeaasta tulem	1 033	248	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 031	247
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 751	-918
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	806	5 526
Laekunud intressid	2	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 442	0
Muud rahavood põhitegevusest	-4 452	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 078	4 856
Kokku rahavood	2 078	4 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 406	11 550
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 078	4 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 484	16 406

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 802	2 863	6 665
Aruandeaasta tulem		248	248
31.12.2021	3 802	3 111	6 913
Aruandeaasta tulem		1 033	1 033
31.12.2022	3 802	4 144	7 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Korteriühistu Ilmatsalu 26A on koostanud 2022.a. raamatupidamise aastaaruande vastavuses raamatupidamise seaduse §-s 16 sätestatud alusprintsipiidega ja kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Pikaajaliste kohustuste tekkimisel võetakse need esialgselt arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse sel juhul intressikuluna.

Raha

Rahana on kajastatud raha pangas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeemikirjete 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.

Kulud

Kulude kajastamise aluseks on RTJ14.

Seotud osapooled

Seotid osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Luminor pank	18 484	16 406
Kokku raha	18 484	16 406

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 718	1 718
Ostjatelt laekumata arved	1 718	1 718
Muud nõuded	5 550	5 550
Viitlaekumised	5 550	5 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 268	7 268
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 516	5 516
Ostjatelt laekumata arved	5 516	5 516
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 516	5 516

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	23	23
Sotsiaalmaks	38	38
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	63

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 433	6 433
Maksuvõlad	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	6 496	6 496
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 627	5 627
Maksuvõlad	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	5 690	5 690

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tartu Veevärk AS	-692	-619
OÜ Tartu Elamuhaldus	-553	-528
Eesti Energia AS	-92	-65
Elektrum Eesti OÜ	-190	-223
Ragn Sells AS	-11	-8
Gren Tartu AS	-4 471	-3 447
Ekovir OÜ	0	-208
Aardla Lukuproff OÜ	0	-65
AS Tera	-93	-134
OÜ Temit Grupp	0	-330
Giga Ehitus OÜ	-114	0
Eesti Keskkonnateenused AS	-179	0
ELIS TEXTILE SERVICE AS	-38	0
Kokku võlad tarnijatele	-6 433	-5 627

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasu	4 832	6 442	-1 955	9 319
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 832	6 442	-1 955	9 319
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 832	6 442	-1 955	9 319
	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasu	9 319	6 442	-4 452	11 309
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 319	6 442	-4 452	11 309
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 319	6 442	-4 452	11 309

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 219	9 219
Haldustasud	5 532	5 532
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 452	1 955
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 203	16 706

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	34	0
Viivised	0	38
Muud	0	170
Kokku muud tulud	34	208

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Halduskulud	-2 135	-2 041
Välihooldus	-1 673	-2 700
Pangateenus	-50	-37
Vee ülekulu	-330	-721
Käidulepingu kuutasu	-372	-360
Koridori põranda plaatimine	0	-403
Niitmine	-360	-277
Kõnekaardi laadimine	-12	-12
Katuse remont	-312	-540
Katuse puhastus	0	-330
Lehtede koristus	-491	-427
Kiik, paigaldus	0	-324
Elektritööd	-154	-218
Piirdeaia remont	0	-440
Trepiastme parandus	0	-75
Tõkkepuude seadistamine	0	-238
Uste hooldus	0	-127
Killu vedu	-51	-86
Lumetõrjetööd	-189	-103
Sisekoristus	-2 824	-1 599
Kuuskede vedu	-37	-31
Porivaipade vahetus	-351	-276
Prügivedu	0	-34
Veearvestite kontroll	-130	0
Liivakasti ümberkaevamine	0	-40
San tehnilised remonttööd	-1 490	-190
Akende pesu	-450	-408
Heki pügamine	0	-268
Lipu heiskmine	-108	0
Seadmete parameetrite muutmine	-65	0
Tööd soojussõlmes	-338	-525
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 922	-12 830

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-1 378	-1 378
Sotsiaalmaksud	-454	-454
Kokku tööjõukulud	-1 832	-1 832

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 378	1 378

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Ilmatsalu 26a-1	1376 EUR
Ilmatsalu 26a-2	1388 EUR
Ilmatsalu 26a-3	1962 EUR
Ilmatsalu 26a-4	1231 EUR
Ilmatsalu 26a-5	1268 EUR
Ilmatsalu 26a-6	1806 EUR
Ilmatsalu 26a-7	1424 EUR
Ilmatsalu 26a-8	1367 EUR
Ilmatsalu 26a-9	2210 EUR
Ilmatsalu 26a-10	952 EUR
Ilmatsalu 26a-11	1252 EUR
Ilmatsalu 26a-12	1858 EUR
Ilmatsalu 26a-13	926 EUR
Ilmatsalu 26a-14	1088 EUR
Ilmatsalu 26a-15	1302 EUR
Ilmatsalu 26a-16	1209 EUR
Ilmatsalu 26a-16A	855 EUR
Ilmatsalu 26a-17	871 EUR
Ilmatsalu 26a-18	1352 EUR
Ilmatsalu 26a-19	1247 EUR
Ilmatsalu 26a-19A	662 EUR
Ilmatsalu 26a-20	772 EUR
Ilmatsalu 26a-21	1416 EUR
Ilmatsalu 26a-22	1112 EUR
Ilmatsalu 26a-22A	899 EUR
Ilmatsalu 26a-23	1084 EUR
Ilmatsalu 26a-24	1347 EUR
Ilmatsalu 26a-25	1107 EUR
Ilmatsalu 26a-25A	758 EUR
Ilmatsalu 26a-26	1051 EUR
Ilmatsalu 26a-27	1429 EUR
Ilmatsalu 26a-28	1619 EUR
Ilmatsalu 26a-29	1817 EUR
Ilmatsalu 26a-30	847 EUR
Ilmatsalu 26a-31	1517 EUR
Ilmatsalu 26a-32	2207 EUR
Ilmatsalu 26a-33	913 EUR
Ilmatsalu 26a-34	1370 EUR
Ilmatsalu 26a-35	2114 EUR
Ilmatsalu 26a-36	953 EUR
Ilmatsalu 26a-37	1384 EUR
Ilmatsalu 26a-38	1674 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Ilmatsalu 26a-39	848 EUR
Kokku:	55844 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2023

Tartu linn, Ilmatsalu tn 26a korteriühistu (registrikood: 80275171) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VUKS	Juhatuse liige	06.03.2024
STANISLAV GURBA	Juhatuse liige	11.03.2024
PRIIT SARNIT	Juhatuse liige	11.03.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tonu.vuks@gmail.com