

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu

registrikood: 80319738

telefon: +372 56981644, +372 55665784

e-posti aadress: korteriyhistu.soo23@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Soo 23 asutati 01.12.2010.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 3- liikmeline, juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. 2022.a. juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 711 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 374	15 222	
Nõuded ja ettemaksed	4 366	4 540	2
Kokku käibevarad	12 740	19 762	
Kokku varad	12 740	19 762	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	174	146	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 965	18 017	4
Kokku lühiajalised kohustised	11 139	18 163	
Kokku kohustised	11 139	18 163	
Netovara			
Reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 311	1 206	
Aruandeaasta tulem	2	105	
Kokku netovara	1 601	1 599	
Kokku kohustised ja netovara	12 740	19 762	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 176	5 955	5
Muud tulud	10	7	6
Kokku tulud	13 186	5 962	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 852	-4 720	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 332	-1 137	8
Kokku kulud	-13 184	-5 857	
Põhitegevuse tulem	2	105	
Aruandeaasta tulem	2	105	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2	105	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	174	-299	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	28	35	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-7 052	2 480	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 848	2 321	
Kokku rahavood	-6 848	2 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 222	12 901	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 848	2 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 374	15 222	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	288	1 206	1 494
Aruandeaasta tulem		105	105
31.12.2021	288	1 311	1 599
Aruandeaasta tulem		2	2
31.12.2022	288	1 313	1 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo 23 2022 a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2022 a. on viidud bilansis "Nõuded ostjate vastu" kirjele "Nõuded seotud osapoolte vastu".

Raha

Rahalised vahendid on aruandes kajastatud õiglasel väärtuses.

Sularahaarveldusi ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistus bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud 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 kohustisena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustisena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruanDES, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 655	3 655
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	3 655	3 655
Nõuded seotud osapoolte vastu	711	711
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 366	4 366
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 540	4 540
Ostjatelt laekumata arved	4 540	4 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 540	4 540

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	174	174
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Kokku võlad ja ettemaksed	146	146

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	15 537	7 200	-4 720	18 017
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 537	7 200	-4 720	18 017
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 537	7 200	-4 720	18 017

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	18 017	4 800	-11 852	10 965
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 017	4 800	-11 852	10 965
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 017	4 800	-11 852	10 965

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 026	937
Kindlustus	298	298
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 899	4 720
Hooldus	7 953	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 176	5 955

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	7
Kokku muud tulud	10	7

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	3 899	4 300
Hooldustööd	7 953	0
Gaasivarustuse projekt	0	420
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 852	4 720

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
hooldus	457	320
raamatupidamisteenus	780	690
panga teenustasud	30	27
liikmemaks	45	85
hange	0	15
kommunaalteenuste vahendamine	20	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 332	1 137

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	711	886
Kokku nõuded ja ettemaksed	711	886
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10 965	18 018
Kokku võlad ja ettemaksed	10 965	18 018

Kommunaalteenuste vahendamine

	Määratud	Kulu	Netotulu (-kulu)
Vesi- ja kanalisatsioon	688	708	-20
Prügivedu	297	297	0
Elekter	122	122	0
KOKKU	1107	1127	-20

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Soo 23 - 1	849 EUR
Soo 23 - 2	893 EUR
Soo 23 - 3	902 EUR
Soo 23 - 4	906 EUR
Soo 23 - 5	888 EUR
Soo 23 - 6	937 EUR
Soo 23 - 7	896 EUR
Soo 23 - 8	971 EUR
Kokku:	7242 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu (registrikood: 80319738) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KONTUS	Juhatuse liige	29.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55665784
Mobiiltelefon	+372 56981644
E-posti aadress	korteryhistu.soo23@gmail.com