

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Punane tn 25 korteriühistu

registrikood: 80491804

telefon: +372 5052639

e-posti aadress: andreisheremetjev@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Punane tn 25 tegutseb alates 2018 aastast.
Endine KÜ Punane 25/27 lühitulevikus lõpetab oma tegevus.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osas üldine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kogub vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistul 31.12.2022 seisuga laenukohustused puuduvad.

Aruandeaastal remonditöid ei olnud.

Tööjõukulud olid 10475 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 057	21 609	2
Nõuded ja ettemaksed	15 313	18 255	3
Kokku käibevarad	43 370	39 864	
Kokku varad	43 370	39 864	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 845	11 840	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 845	11 840	
Kokku kohustised	23 845	11 840	
Netovara			
Reservkapital	3 477	3 477	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24 547	32 643	
Aruandeaasta tulem	-8 499	-8 096	
Kokku netovara	19 525	28 024	
Kokku kohustised ja netovara	43 370	39 864	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 418	59 185	9
Muud tulud	501	4 856	10
Kokku tulud	12 919	64 041	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-46 903	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 944	-9 244	
Tööjõukulud	-10 475	-15 994	12
Kokku kulud	-21 419	-72 141	
Põhitegevuse tulem	-8 500	-8 100	
Muud finantstulud ja -kulud	1	4	13
Aruandeaasta tulem	-8 499	-8 096	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-8 500	-8 100
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 942	-5 815
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12 005	-22 517
Kokku rahavood põhitegevusest	6 447	-36 432
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	4
Kokku rahavood	6 448	-36 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 609	58 037
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 448	-36 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 057	21 609

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 477	32 643	36 120
Aruandeaasta tulem		-8 096	-8 096
31.12.2021	3 477	24 547	28 024
Aruandeaasta tulem		-8 499	-8 499
31.12.2022	3 477	16 048	19 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

Korteriühistu Tallinn, Punane tn 25 raamatupidamise 2022.a. aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt

tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud

Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestus järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Korteri omanikelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt

laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavoog

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus-haldus ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodil, mil leiavad ased kulutused mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha	28 057	21 609
Kokku raha	28 057	21 609

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 903	13 903	
Ostjatelt laekumata arved	13 903	13 903	4
Muud nõuded	1 410	1 410	
Viitlaekumised	1 410	1 410	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 313	15 313	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 986	12 986	
Ostjatelt laekumata arved	12 986	12 986	4
Muud nõuded	1 261	1 261	
Viitlaekumised	1 261	1 261	
Ettemaksed	4 008	4 008	
Tulevaste perioodide kulud	4 008	4 008	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 255	18 255	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	13 903	12 986
Ostjatelt laekumata arved	13 671	12 925
Nõuded liikmetele - kommunaal. kulud	232	61
Kokku nõuded ostjate vastu	13 903	12 986

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	117	198
Sotsiaalmaks	193	327
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	310	528

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 099	10 099	7
Võlad töövõtjatele	467	467	8
Maksuvõlad	310	310	5
Muud võlad	310	310	
Muud viitvõlad	310	310	
Remondifond	12 659	12 659	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 845	23 845	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 943	9 943	7
Võlad töövõtjatele	817	817	8
Maksuvõlad	528	528	5
Muud võlad	552	552	
Muud viitvõlad	552	552	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 840	11 840	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	10 099	9 943
Kokku võlad tarnijatele	10 099	9 943

Tarnijatele tasumata arvete saldo 10099 eurot sisaldab 2022.a. detsembrikuu eest esitatud kommunaalmaksete arveid.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	467	817
Kokku võlad töövõtjatele	467	817

Kirjel "Töötasude kohustus" on maksmata töötasu detsembri eest.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 418	12 282
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	46 903
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 418	59 185

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	143	127
Saadud KÜ-lt Punane 25/27	0	4 715
Muud	358	14
Kokku muud tulud	501	4 856

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	0	46 903
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	46 903

Aruandeaastal remonditöid ei olnud.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 871	11 996
Sotsiaalmaksud	2 604	3 998
Kokku tööjõukulud	10 475	15 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Juhatuses esimees iga kuu saab töötasu.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu	1	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 008	7 008

Juhatuse esimees saab töötasu.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2060 EUR
Korter 2	831 EUR
Korter 3	1685 EUR
Korter 4	2066 EUR
Korter 5	1113 EUR
Korter 6	1320 EUR
Korter 7	1861 EUR
Korter 8	915 EUR
Korter 9	1743 EUR
Korter 10	1890 EUR
Korter 11	924 EUR
Korter 12	2051 EUR
Korter 13	1914 EUR
Korter 14	889 EUR
Korter 15	1906 EUR
Korter 16	2486 EUR
Korter 17	1383 EUR
Korter 18	1770 EUR
Korter 19	2496 EUR
Korter 20	1287 EUR
Korter 21	1489 EUR
Korter 22	1470 EUR
Korter 23	1307 EUR
Korter 24	1302 EUR
Korter 25	1351 EUR
Korter 26	1173 EUR
Korter 27	1290 EUR
Korter 28	1397 EUR
Korter 29	1467 EUR
Korter 30	1312 EUR
Korter 31	1776 EUR
Korter 32	2110 EUR
Korter 33	1861 EUR
Korter 34	870 EUR
Korter 35	1463 EUR
Korter 36	2577 EUR
Korter 37	779 EUR
Korter 38	1678 EUR
Korter 39	2029 EUR
Korter 40	763 EUR
Korter 41	1326 EUR
Korter 42	2185 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	973 EUR
Korter 44	1520 EUR
Korter 45	1433 EUR
Korter 46	934 EUR
Korter 47	2276 EUR
Korter 48	1200 EUR
Korter 49	1355 EUR
Korter 50	2245 EUR
Korter 51	1701 EUR
Korter 52	1041 EUR
Korter 53	2455 EUR
Korter 54	1282 EUR
Korter 55	957 EUR
Korter 56	2217 EUR
Korter 57	1471 EUR
Korter 58	1030 EUR
Korter 59	2060 EUR
Kokku:	91715 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Tallinn, Punane tn 25 korteriühistu (registrikood: 80491804) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY SHEREMETIEV	Juhatuse liige	29.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052639
E-posti aadress	andreisheremetjev@gmail.com