

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Punane tn 27 korteriühistu

registrikood: 80452006

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 27 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 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	31 013	20 718	2
Nõuded ja ettemaksed	20 108	20 075	3
Kokku käibevarad	51 121	40 793	
Kokku varad	51 121	40 793	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	32 432	12 721	6
Kokku lühiajalised kohustised	32 432	12 721	
Kokku kohustised	32 432	12 721	
Netovara			
Reservkapital	3 497	3 497	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24 575	32 306	
Aruandeaasta tulem	-9 383	-7 731	
Kokku netovara	18 689	28 072	
Kokku kohustised ja netovara	51 121	40 793	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 890	59 669	9
Muud tulud	1 952	5 116	10
Kokku tulud	12 842	64 785	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-47 179	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 752	-9 247	
Tööjõukulud	-10 475	-16 093	12
Kokku kulud	-22 227	-72 519	
Põhitegevuse tulem	-9 385	-7 734	
Muud finantstulud ja -kulud	2	3	13
Aruandeaasta tulem	-9 383	-7 731	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-9 385	-7 734
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33	-4 957
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	19 711	-24 972
Kokku rahavood põhitegevusest	10 293	-37 663
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	3
Kokku rahavood	10 295	-37 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 718	58 378
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 295	-37 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 013	20 718

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 497	32 306	35 803
Aruandeaasta tulem		-7 731	-7 731
31.12.2021	3 497	24 575	28 072
Aruandeaasta tulem		-9 383	-9 383
31.12.2022	3 497	15 192	18 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

Korteriühistu Tallinn, Punane tn 27 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	31 013	20 718
Kokku raha	31 013	20 718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 601	17 601	
Ostjatelt laekumata arved	17 601	17 601	4
Muud nõuded	2 507	2 507	
Viitlaekumised	2 507	2 507	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 108	20 108	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 903	17 903	
Ostjatelt laekumata arved	17 903	17 903	4
Muud nõuded	784	784	
Viitlaekumised	784	784	
Ettemaksed	1 388	1 388	
Tulevaste perioodide kulud	1 388	1 388	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 075	20 075	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	17 601	17 903
Ostjatelt laekumata arved	16 549	16 819
Nõuded liikmetele - kommunaal. kulud	224	355
Ostjatelt laekumata arved (KÜ Punane 25)	828	729
Kokku nõuded ostjate vastu	17 601	17 903

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	17	98
Sotsiaalmaks	193	327
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	428

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 181	11 181	7
Võlad töövõtjatele	584	584	8
Maksuvõlad	210	210	5
Muud võlad	193	193	
Muud viitvõlad	193	193	
Remondifond	20 264	20 264	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 432	32 432	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 925	10 925	7
Võlad töövõtjatele	917	917	8
Maksuvõlad	428	428	5
Muud võlad	451	451	
Muud viitvõlad	451	451	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 721	12 721	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	11 181	10 925
Kokku võlad tarnijatele	11 181	10 925

Tarnijatele tasumata arvete saldo 11181 eurot sisaldab 2022.a. detsembrikuu eest esitatud kommunaalmaksete arveid.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	584	917
Kokku võlad töövõtjatele	584	917

Kirjel "Töötasude kohustus" on maksmata töötasu detsembri eest.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 890	12 490
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	47 179
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 890	59 669

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	303	355
Saadud KÜ-lt Punane 25/27	0	4 715
Tallinna Linnakantselei toetus	1 600	0
Muud	49	46
Kokku muud tulud	1 952	5 116

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	0	47 179
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	47 179

Aruandeaastal remonditöid ei olnud.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 871	12 070
Sotsiaalmaksud	2 604	4 023
Kokku tööjõukulud	10 475	16 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Juhatuse esimees iga kuu saab töötasu.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu	2	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

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

Juhatusesimees saab töötasu.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2193 EUR
Korter 2	1236 EUR
Korter 3	1797 EUR
Korter 4	2268 EUR
Korter 5	1088 EUR
Korter 6	1719 EUR
Korter 7	2410 EUR
Korter 8	987 EUR
Korter 9	1505 EUR
Korter 10	1895 EUR
Korter 11	1251 EUR
Korter 12	1662 EUR
Korter 13	1951 EUR
Korter 14	940 EUR
Korter 15	1606 EUR
Korter 16	1598 EUR
Korter 17	2320 EUR
Korter 18	1579 EUR
Korter 19	1544 EUR
Korter 20	1813 EUR
Korter 21	1683 EUR
Korter 22	1623 EUR
Korter 23	1499 EUR
Korter 24	1441 EUR
Korter 25	2012 EUR
Korter 26	1574 EUR
Korter 27	1541 EUR
Korter 28	1960 EUR
Korter 29	1861 EUR
Korter 30	2100 EUR
Korter 31	1746 EUR
Korter 32	1698 EUR
Korter 33	1568 EUR
Korter 34	1567 EUR
Korter 35	1873 EUR
Korter 36	1528 EUR
Korter 37	1637 EUR
Korter 38	1615 EUR
Korter 39	1838 EUR
Korter 40	1417 EUR
Korter 41	1613 EUR
Korter 42	1640 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1799 EUR
Korter 44	1450 EUR
Korter 45	1601 EUR
Korter 46	1986 EUR
Korter 47	948 EUR
Korter 48	2028 EUR
Korter 49	1615 EUR
Korter 50	1260 EUR
Korter 51	2326 EUR
Korter 52	1496 EUR
Korter 53	1108 EUR
Korter 54	1921 EUR
Korter 55	2019 EUR
Korter 56	1531 EUR
Korter 57	2135 EUR
Korter 58	1802 EUR
Korter 59	1091 EUR
Korter 60	2053 EUR
Kokku:	100565 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

Tallinn, Punane tn 27 korteriühistu (registrikood: 80452006) 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