

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu

registrikood: 80127878

telefon: +372 5056960, +372 5096795

e-posti aadress: vanakalamaja3b@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal jätkati renoveerimisega seotud töödega .

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Tallinn, juuni 2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 949	12 826
Nõuded ja ettemaksed	125	137
Kokku käibevarad	9 074	12 963
Kokku varad	9 074	12 963
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	126	418
Kokku lühiajalised kohustised	126	418
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 936	10 649
Kokku pikaajalised kohustised	6 936	10 649
Kokku kohustised	7 062	11 067
Netovara		
Reservkapital	695	695
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 201	1 060
Aruandeaasta tulem	116	141
Kokku netovara	2 012	1 896
Kokku kohustised ja netovara	9 074	12 963

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 413	4 387
Muud tulud	0	141
Kokku tulud	12 413	4 528
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 796	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 501	-4 387
Kokku kulud	-12 297	-4 387
Põhitegevuse tulem	116	141
Aruandeaasta tulem	116	141

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	116	141
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12	240
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-292	195
Kokku rahavood põhitegevusest	-164	576
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	-3 713	6 697
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 713	6 697
Kokku rahavood	-3 877	7 273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 826	5 553
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 877	7 273
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 949	12 826

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	695	1 060	1 755
Aruandeaasta tulem		141	141
31.12.2021	695	1 201	1 896
Aruandeaasta tulem		116	116
31.12.2022	695	1 317	2 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vana-Kalamaja 3B 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi finantsarvestuse hea tavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha panga arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kohustised on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.
- 2) Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskonto	8 949	12 826
Kokku raha	8 949	12 826

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	125	125
Viitlaekumised	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	125	125
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud nõuded	137	137
Viitlaekumised	137	137
Kokku nõuded ja ettemaksed	137	137

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	125	125
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	126	126
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	418	418
Kokku võlad ja ettemaksed	418	418

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 617	4 387
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 796	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 413	4 387

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	10 796	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10 796	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Prügivedu	204	203
Vesi-ja kanalisatsioon	477	571
Elektrienergia	125	81
avariihoidlus leping	29	440
raamatupidamine	366	392
torutöö, kindlustus ,j.m.s	300	2 700
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 501	4 387

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2023

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÄILI RODI	Juhatuse liige	29.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096795
Mobiiltelefon	+372 5056960
E-posti aadress	vanakalamaja3b@gmail.com