

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, J. Köleri tn 12, J. Köleri tn 12a korteriühistu

registrikood: 80253028

telefon: +372 5188916, +372 53421646

e-posti aadress: ku.kai@mail.ee

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Kai põhitegevuseks on: elamu haldamine ja majandamise korraldamine; põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele; elektri, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, prügiveo, kindlustuse vahendus omanikele.

Töötajaid aruandeperioodil ei olnud ning töötasid kellelegi ei makstud. Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ega muid sellega võrdsustatud tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 328	12 810	
Nõuded ja ettemaksed	7 093	6 644	2
Kokku käibevarad	23 421	19 454	
Kokku varad	23 421	19 454	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 117	4 606	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 089	13 623	3
Kokku lühiajalised kohustised	22 206	18 229	
Kokku kohustised	22 206	18 229	
Netovara			
Reservkapital	983	983	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	242	175	
Aruandeaasta tulem	-10	67	
Kokku netovara	1 215	1 225	
Kokku kohustised ja netovara	23 421	19 454	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 926	15 131	
Muud tulud	103	47	
Kokku tulud	16 029	15 178	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 540	-3 886	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 499	-11 225	4
Kokku kulud	-16 039	-15 111	
Põhitegevuse tulem	-10	67	
Aruandeaasta tulem	-10	67	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 081	11 625
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	220
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 273	-15 110
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 453	6 854
Muud rahavood põhitegevusest	-743	19
Kokku rahavood põhitegevusest	3 518	3 608
Kokku rahavood	3 518	3 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 810	9 202
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 518	3 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 328	12 810

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	983	175	1 158
Aruandeaasta tulem		67	67
31.12.2021	983	242	1 225
Aruandeaasta tulem		-10	-10
31.12.2022	983	232	1 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ KAI 2022.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandlus Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Kassaoperatsioone teostatud ei ole, sularaha jääk kassas on null.

Nõuded ja ettemaksed

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 iga nõuet eraldi.

Pikaajalisi kohustusi ei ole võetud.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelisi toetusi ja annetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused ja annetused on mõeldud

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Skeemi kirjete nimetusi on täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega samas väärtuses nõutud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tarnijatelt saadud arvete ja liikmetele esitatud nõuete summade vahe kantakse kulusse või tulusse.

Mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelisi tasusid

kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 628	6 628
Ostjatelt laekumata arved	6 628	6 628
Muud nõuded	261	261
Viitlaekumised	261	261
Ettemakstud kindlustus	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 093	7 093
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 340	6 340
Ostjatelt laekumata arved	6 340	6 340
Muud nõuded	100	100
Viitlaekumised	100	100
Ettemakstud kindlustus	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 644	6 644

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 863	6 645	3 885	13 623
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 863	6 645	3 885	13 623
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 863	6 645	3 885	13 623

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 623	9 006	4 540	18 089
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 623	9 006	4 540	18 089
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 623	9 006	4 540	18 089

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	20	23
Haldus, hooldus, tehnohooldus, rmp.	11 479	11 198
Muud	0	4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 499	11 225

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	2477 EUR
2.	1760 EUR
3.	3183 EUR
4.	2840 EUR
5.	2108 EUR
6.	3066 EUR
7.	3057 EUR
8.	2491 EUR
9.	1867 EUR
A1	1100 EUR
A2	3600 EUR
A3	2454 EUR
A4	2144 EUR
A5	2282 EUR
A6	1580 EUR
A7	2075 EUR
A8	3596 EUR
Kokku:	41680 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2023

Tallinn, J. Köleri tn 12, J. Köleri tn 12a korteriühistu (registrikood: 80253028) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR VERRO	Juhatuse liige	21.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421646
Mobiiltelefon	+372 5188916
E-posti aadress	4rtallinn@gmail.com