

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Uus-Kalamaja tn 7 korteriühistu

registrikood: 80376920

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Tarbimisteenuste kulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Uus-Kalamaja 7 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees. Juhatus liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023 -31.12.2023. Korteriühistu bilansimaht on 52 335 eurot, tuleml on 201 eurot. KÜ Uus-Kalamaja 7 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2023. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2023.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 569	2 814	2
Nõuded ja ettemaksed	766	672	3
Kokku käibevarad	52 335	3 486	
Kokku varad	52 335	3 486	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	533	466	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	51 059	2 478	7
Kokku lühiajalised kohustised	51 592	2 944	
Kokku kohustised	51 592	2 944	
Netovara			
Reservkapital	552	552	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-10	717	
Aruandeaasta tulem	201	-727	
Kokku netovara	743	542	
Kokku kohustised ja netovara	52 335	3 486	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 787	5 997	8
Muud tulud	1	3	9
Kokku tulud	9 788	6 000	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 948	-2 685	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 372	-2 972	11
Tööjõukulud	-1 605	-1 070	12
Kokku kulud	-9 925	-6 727	
Põhitegevuse tulem	-137	-727	
Intressitulud	338	0	
Aruandeaasta tulem	201	-727	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-137	-727
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-94	-184
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	67	95
Laekunud intressid	338	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	48 581	-717
Kokku rahavood põhitegevusest	48 755	-1 533
Kokku rahavood	48 755	-1 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 814	4 347
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 755	-1 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 569	2 814

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	552	717	1 269
Aruandeaasta tulem		-727	-727
31.12.2022	552	-10	542
Aruandeaasta tulem		201	201
31.12.2023	552	191	743

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustisena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustisi. Lühiajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB Pank	4 569	2 814
SEB hoius	47 000	0
Kokku raha	51 569	2 814

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	765	765
Ostjatelt laekumata arved	765	765
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	766	766
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	671	671
Ostjatelt laekumata arved	671	671
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	672	672

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		20		20
Sotsiaalmaks		33		33
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	1		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	54	1	54

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	280	280
Võlad töövõtjatele	134	134
Maksuvõlad	54	54
Muud võlad	65	65
Muud viitvõlad	65	65
Kokku võlad ja ettemaksed	533	533
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	278	278
Võlad töövõtjatele	134	134
Maksuvõlad	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	466	466

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	134	134
Kokku võlad töövõtjatele	134	134

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 195	1 969	2 685	2 478
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 195	1 969	2 685	2 478
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 195	1 969	2 685	2 478

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Siht­finantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 478	53 529	4 948	51 059
Kokku siht­finantseerimine tegevuskuludeks	2 478	53 529	4 948	51 059
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 478	53 529	4 948	51 059

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 240	2 979
Hooldustasud	1 599	333
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 948	2 685
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 787	5 997

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Traavid, viivised ja hüvitised	1	3
Kokku muud tulud	1	3

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	4 948	2 685
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 948	2 685

Remont 2023:

Projekt - 3 688 euro

Elekter - 1 260 euro.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Halduskulud	2 915	2 873
Hoolduskulud	457	99
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 372	2 972

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 200	800
Sotsiaalmaksud	406	270
Kokku tööjõukulud	1 606	1 070

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 200	800

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Prügivedu	284	258
Elektrienergia	94	105
Vesi ja kanalisatsioon	548	492
Kokku tarbimisteenuste kulud	926	855

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	838 EUR
2	1119 EUR
3	1212 EUR
4	826 EUR
5	961 EUR
6	989 EUR
7	1454 EUR
9	1459 EUR
Kokku:	8858 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

Tallinn, Uus-Kalamaja tn 7 korteriühistu (registrikood: 80376920) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI VASSERMAN	Juhatuse liige	18.06.2024