

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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

registrikood: 80253028

telefon: +372 5188916, +372 53421646

e-posti aadress: 4rtallinn@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 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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 372	16 328	
Nõuded ja ettemaksed	7 800	7 093	2
Kokku käibevarad	21 172	23 421	
Kokku varad	21 172	23 421	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 198	4 117	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 673	18 089	3
Kokku lühiajalised kohustised	19 871	22 206	
Kokku kohustised	19 871	22 206	
Netovara			
Reservkapital	983	983	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	232	242	
Aruandeaasta tulem	86	-10	
Kokku netovara	1 301	1 215	
Kokku kohustised ja netovara	21 172	23 421	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 950	15 926	
Muud tulud	163	103	
Kokku tulud	24 113	16 029	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 141	-4 540	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 886	-11 499	4
Kokku kulud	-24 027	-16 039	
Põhitegevuse tulem	86	-10	
Aruandeaasta tulem	86	-10	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 358	11 081
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6	0
Muud põhitegevuse tulude laekumised	37	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-24 575	-15 273
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 416	8 453
Muud rahavood põhitegevusest	-198	-743
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 956	3 518
Kokku rahavood	-2 956	3 518
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 328	12 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 956	3 518
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 372	16 328

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	983	242	1 225
Aruandeaasta tulem		-10	-10
31.12.2022	983	232	1 215
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	983	232	1 215
Aruandeaasta tulem		86	86
31.12.2023	983	318	1 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ KAI 2023.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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 331	7 331
Ostjatelt laekumata arved	7 331	7 331
Muud nõuded	265	265
Viitlaekumised	265	265
Ettemakstud kindlustus	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 800	7 800
	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

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	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

	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 089	9 235	11 651	15 673
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 089	9 235	11 651	15 673
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 089	9 235	11 651	15 673

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	19	20
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Haldus, hooldus, tehnohooldus, rmp.	11 857	11 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 886	11 499

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	2713 EUR
2.	1852 EUR
3.	3416 EUR
4.	3061 EUR
5.	2119 EUR
6.	3394 EUR
7.	3269 EUR
8.	2763 EUR
9.	2152 EUR
A1	1088 EUR
A2	3704 EUR
A3	2803 EUR
A4	2308 EUR
A5	2265 EUR
A6	1644 EUR
A7	2141 EUR
A8	4574 EUR
Kokku:	45266 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2024

Tallinn, J. Köleri tn 12, J. Köleri tn 12a korteriühistu (registrikood: 80253028) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR VERRO	Juhatuse liige	27.06.2024