

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Aiandusühistu Sillamäe Družba

registrikood: 80025250

postiaadress: Ida-Viru maakond, Sillamäe linn, Viru pst 30-24

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: galaest@list.ru

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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

AÜ on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on omandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. AÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. 2023. aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 772	8 532
Nõuded ja ettemaksed	3 930	3 499
Kokku käibevarad	8 702	12 031
Kokku varad	8 702	12 031
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	835	0
Kokku pikaajalised kohustised	835	0
Kokku kohustised	835	0
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	180	180
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 851	8 190
Aruandeaasta tulem	-4 164	3 661
Kokku netovara	7 867	12 031
Kokku kohustised ja netovara	8 702	12 031

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 056	9 548
Muud tulud	312	3 808
Kokku tulud	16 368	13 356
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 226	0
Mitmesugused tegevuskulud	-11 364	-9 695
Tööjõukulud	-2 942	0
Kokku kulud	-20 532	-9 695
Põhitegevuse tulem	-4 164	3 661
Aruandeaasta tulem	-4 164	3 661

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 164	3 661
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 368	3 499
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-15 964	-7 352
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 760	-192
Kokku rahavood	-3 760	-192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 532	8 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 760	-192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 772	8 532

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	180	8 190	8 370
Aruandeaasta tulem		3 661	3 661
31.12.2022	180	11 851	12 031
Aruandeaasta tulem		-4 164	-4 164
31.12.2023	180	7 687	7 867

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime laekumata kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 137	0
Sotsiaalmaksud	805	0
Kokku tööjõukulud	2 942	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	105	105

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

Aiandusühistu Sillamäe Družba (registrikood: 80025250) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR IVANOV	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

АКТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ 2023 год

Sillamäe Družba

Reg.nr. 80025250

Ревизионная комиссия в составе:

С.Герм

Провела документальную ревизию финансово-хозяйственной деятельности садового товарищества за 2023 год. Выборочно проверены счета поставщиков, сальдо поставщиков, договора, авансовые отчёты, начисление и выплата зарплаты и налогов. Выборочно проверены расчёты с собственниками участков, банковские выписки.

Остатки денежных средств на счетах 31.12.2023 - 4771,74 евро.

1. На 31.12.23 задолженность по членским взносам составляет 4010,47, более одного года

Nr,11,14,17,25,26,53,62,75,79,81,84,90,91,102,104.

Получено за оплату членских взносов 16055,75

Сдача металла 212

За воду Lera AÜ 100

Расходы составили 20532 евро.

Электричество VKG-7462,69

Трубы 4567,20

Чистка снега 1027,20

Сварка 880,60

Вывоз мусора 560,06

Насос 1088,57

Зарплата год 2942 с налогами

другие расходы 2003-хоз расходы,спил,покос ,канц расходы,услуги банка,

В 2023 сменился состав членов правления. Правление исполняло свои обязанности на сновании решения общего собраний и в меру финансовых возможностей .

Замечание и рекомендации

1.Работа с должниками

2.Тарифы на электричество рассматривать каждый квартал.

По результатам проверки можно сделать следующее предложение общему собранию :

Утвердить годовой отчет за 2023 год.

Ревизор С.Герм



Акт ревизионной комиссии от 30.05.2024.

Копия акта передана в правление

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah