

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Hariduse tn 18 korteriühistu

registrikood: 80033232

e-posti aadress: ljudmila_grinko@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 876	25 549	
Nõuded ja ettemaksed	15 299	14 744	2
Kokku käibevarad	39 175	40 293	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 890	9 425	2
Kokku põhivarad	1 890	9 425	
Kokku varad	41 065	49 718	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 794	6 485	4
Võlad ja ettemaksed	7 893	7 691	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 957	6 646	
Kokku lühiajalised kohustised	21 644	20 822	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 335	14 038	
Kokku pikaajalised kohustised	7 335	14 038	
Kokku kohustised	28 979	34 860	
Netovara			
Reservkapital	6 000	5 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 858	5 554	
Aruandeaasta tulem	-3 772	4 304	
Kokku netovara	12 086	14 858	
Kokku kohustised ja netovara	41 065	49 718	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 502	24 607	
Annetused ja toetused	2 284	0	
Tulu ettevõtlusest	159	126	
Muud tulud	23	1	
Kokku tulud	34 968	24 734	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 518	-7 455	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 610	-5 193	
Tööjõukulud	-7 460	-6 859	6
Kokku kulud	-37 588	-19 507	
Põhitegevuse tulem	-2 620	5 227	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	-1 154	-925	
Aruandeaasta tulem	-3 772	4 304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 620	5 227
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 980	9 291
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	513	5 736
Laekunud intressid	2	2
Makstud intressid	-1 154	-925
Kokku rahavood põhitegevusest	3 721	19 331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 394	-6 325
Laekunud osakapital	1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 394	-6 325
Kokku rahavood	-1 673	13 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 549	12 543
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 673	13 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 876	25 549

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 000	5 554	10 554
Aruandeaasta tulem		4 304	4 304
31.12.2022	5 000	9 858	14 858
Aruandeaasta tulem	1 000	-3 772	-2 772
31.12.2023	6 000	6 086	12 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Sillamäe linn, Hariduse tn 18 korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas vastavad EFSile. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi

(alla 3 luulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid,

millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahalised vahendid jäägid on inventeeritud, panga konto jääk võrreldud pangaga. Välisvaalutat bilanssist ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades

teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva

summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 505	8 505	
Ostjatelt laekumata arved	8 505	8 505	
Laenunõuded	8 684	6 794	1 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 189	15 299	1 890

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 259	8 259	
Ostjatelt laekumata arved	8 259	8 259	
Laenunõuded	15 910	6 485	9 425
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 169	14 744	9 425

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	96	85
Sotsiaalmaks	159	142
Kohustuslik kogumispension		0
Töötuskindlustusmaksed	5	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	231

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.23 ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 18-036289-JI	6 794	6 794		
Lühiajalised laenud kokku	6 794	6 794		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 18-036289-JI	7 335		7 335	
Pikaajalised laenud kokku	7 335		7 335	
Laenukohustised kokku	14 129	6 794	7 335	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 18-036289-JI	6 485	6 485		
Lühiajalised laenud kokku	6 485	6 485		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 18-036289-JI	14 038		14 038	
Pikaajalised laenud kokku	14 038		14 038	
Laenukohustised kokku	20 523	6 485	14 038	

Pangalaenu tagastamise tähtaeg 30.12.2025

Laelu intressimäär on 7.525%

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 959	6 959
Võlad töövõtjatele	483	483
Maksuvõlad	260	260
Muud võlad	162	162
Muud viitvõlad	162	162
Saadud ettemaksed	29	29
Muud saadud ettemaksed	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	7 893	7 893
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 889	6 889
Võlad töövõtjatele	428	428
Maksuvõlad	231	231
Muud võlad	143	143
Muud viitvõlad	143	143
Kokku võlad ja ettemaksed	7 691	7 691

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	5 588	5 138
Sotsiaalmaksud	1 872	1 721
Kokku tööjõukulud	7 460	6 859

2023. aastal Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.
Kõik tööd tehti võlaõigusliku lepingu alusel.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2023	2022
Arvestatud tasu	2 040	2 040

Seotud osapooldega 2023.a. tehenguid ei ole.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1316 EUR
2	1515 EUR
3	1347 EUR
4	1516 EUR
5	2215 EUR
6	1767 EUR
7	1315 EUR
8	1105 EUR
9	2581 EUR
10	1482 EUR
11	1626 EUR
12	1375 EUR
13	1462 EUR
14	1772 EUR
15	1967 EUR
16	2146 EUR
17	1078 EUR
18	1051 EUR
19	1538 EUR
20	1261 EUR
21	1366 EUR
22	2001 EUR
23	1351 EUR
24	2082 EUR
25	2046 EUR
26	1242 EUR
27	1612 EUR
28	1418 EUR
29	943 EUR
30	1330 EUR
31	2197 EUR
32	3386 EUR
33	3078 EUR
34	2527 EUR
35	2009 EUR
36	2265 EUR
37	2280 EUR
38	2197 EUR
39	2370 EUR
40	2072 EUR
41	2289 EUR
42	1031 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1703 EUR
44	2441 EUR
45	1397 EUR
46	2475 EUR
47	2146 EUR
48	912 EUR
49	2282 EUR
50	2148 EUR
51	983 EUR
52	1682 EUR
53	1860 EUR
54	1203 EUR
55	1775 EUR
Kokku:	97534 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2024

Sillamäe linn, Hariduse tn 18 korteriühistu (registrikood: 80033232) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA GRINKO	Juhatuse liige	10.02.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ljudmila_grinko@hotmail.com