

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Geoloogia tn 20 korteriühistu

registrikood: 80045229

telefon: +372 58144443

e-posti aadress: geoloogia20@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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaksolevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Korteriühistus rööd korraldab juhatus. Juhatus on 5- liikmeline.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 088	23 203
Nõuded ja ettemaksed	8 499	7 589
Kokku käibevarad	25 587	30 792
Kokku varad	25 587	30 792
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 679	6 492
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 330	4 409
Kokku lühiajalised kohustised	11 009	10 901
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 628	14 862
Kokku pikaajalised kohustised	10 628	14 862
Kokku kohustised	21 637	25 763
Netovara		
Reservkapital	3 666	3 666
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	139	1 311
Aruandeaasta tulem	145	52
Kokku netovara	3 950	5 029
Kokku kohustised ja netovara	25 587	30 792

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	65 694	60 891
Annetused ja toetused	437	399
Tulu ettevõtlusest	251	0
Muud tulud	16 272	19 156
Kokku tulud	82 654	80 446
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 417	-19 555
Jagatud annetused ja toetused	-437	0
Mitmesugused tegevuskulud	-62 059	-57 683
Tööjõukulud	-3 596	-3 156
Kokku kulud	-82 509	-80 394
Põhitegevuse tulem	145	52
Aruandeaasta tulem	145	52

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	145	52
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1 224	0
Kokku korrigeerimised	-1 224	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-870	2 167
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	147	-2 148
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 802	71
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-9 589	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 589	17
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	4 192
Laekunud sihtkapital	5 276	0
Laekunud osakapital	0	2 170
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-15 532
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 276	-9 170
Kokku rahavood	-6 115	-9 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 203	32 285
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 115	-9 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 088	23 203

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 496	16 843	18 339
Aruandeaasta tulem	2 170	52	2 222
Muutused reservides		-15 532	-15 532
31.12.2022	3 666	1 363	5 029
Aruandeaasta tulem		145	145
Muutused reservides		-1 224	-1 224
31.12.2023	3 666	284	3 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2018 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kooneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa – 0%

Ehitised ja rajatised – 2-5%

Masinad ja seadmed – 20-30%

Transpordivahendid – 20-40%

Muu inventar – 20-40%

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul esinevad alljärgnevad tingimused:

1)rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada

2)renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle Kõik ülejäänud rengitehingud kajastatakse kapitalirendina

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. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 698	2 368
Sotsiaalmaksud	898	788
Kokku tööjõukulud	3 596	3 156

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 798	1 531

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2997 EUR
Korter 2	1608 EUR
Korter 3	1613 EUR
Korter 4	1903 EUR
Korter 5	2590 EUR
Korter 6	2099 EUR
Korter 7	1109 EUR
Korter 8	2694 EUR
Korter 9	2216 EUR
Korter 10	2421 EUR
Korter 11	2197 EUR
Korter 12	2465 EUR
Korter 13	2319 EUR
Korter 14	1541 EUR
Korter 15	1933 EUR
Korter 16	2344 EUR
Korter 17	2569 EUR
Korter 18	2084 EUR
Korter 19	2197 EUR
Korter 20	1744 EUR
Korter 21	2515 EUR
Korter 22	1929 EUR
Korter 23	2678 EUR
Korter 24	2299 EUR
Korter 25	1869 EUR
Korter 26	743 EUR
Korter 27	2161 EUR
Korter 28	2135 EUR
Korter 29	1798 EUR
Korter 30	2018 EUR
Korter 31	2973 EUR
Korter 32	2140 EUR
Korter 33	2229 EUR
Korter 34	1824 EUR
Korter 35	3394 EUR
Korter 15■	1519 EUR
Kokku:	76867 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Sillamäe linn, Geoloogia tn 20 korteriühistu (registrikood: 80045229) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA HRUSTALJOVA	Juhatuse liige	28.06.2024