

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 39a korteriühistu

registrikood: 80403433

telefon: +372 55579059

e-posti aadress: kuviru39a@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
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 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 843	15 819	
Nõuded ja ettemaksed	19 329	16 511	2
Kokku käibevarad	51 172	32 330	
Kokku varad	51 172	32 330	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 849	12 566	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 777	0	
Kokku lühiajalised kohustised	25 626	12 566	
Kokku kohustised	25 626	12 566	
Netovara			
Reservkapital	13 175	13 175	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 589	21 964	
Aruandeaasta tulem	5 782	-15 375	
Kokku netovara	25 546	19 764	
Kokku kohustised ja netovara	51 172	32 330	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	38 583	42 690	
Annetused ja toetused	0	400	
Tulu ettevõtlusest	1 291	1 110	
Muud tulud	26	15	
Kokku tulud	39 900	44 215	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 986	-35 881	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 604	-12 005	
Tööjõukulud	-12 531	-11 705	5
Kokku kulud	-34 121	-59 591	
Põhitegevuse tulem	5 779	-15 376	
Intressitulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	5 782	-15 375	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 779	-15 376
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 818	-754
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 060	-1 915
Kokku rahavood põhitegevusest	16 021	-18 045
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	1
Kokku rahavood	16 024	-18 044
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 819	33 863
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 024	-18 044
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 843	15 819

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	13 175	21 964	35 139
Aruandeaasta tulem		-15 375	-15 375
31.12.2022	13 175	6 589	19 764
Aruandeaasta tulem		5 782	5 782
31.12.2023	13 175	12 371	25 546

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 954	18 954
Ostjatelt laekumata arved	18 954	18 954
Ettemaksed	375	375
Tulevaste perioodide kulud	375	375
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 329	19 329
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 140	16 140
Ostjatelt laekumata arved	16 140	16 140
Ettemaksed	371	371
Tulevaste perioodide kulud	371	371
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 511	16 511

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	161	209
Sotsiaalmaks	270	349
Kohustuslik kogumispension	7	8
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	449	577

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 333	12 333
Võlad töövõtjatele	777	777
Maksuvõlad	449	449
Muud võlad	259	259
Muud viitvõlad	259	259
Saadud ettemaksed	31	31
Tulevaste perioodide tulud	31	31
Kokku võlad ja ettemaksed	13 849	13 849
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 243	11 243
Võlad töövõtjatele	548	548
Maksuvõlad	577	577
Muud võlad	183	183
Muud viitvõlad	183	183
Saadud ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide tulud	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	12 566	12 566

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 390	8 770
Sotsiaalmaksud	3 141	2 935
Kokku tööjõukulud	12 531	11 705

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	102	102
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	3

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

Arvestatud tasu	4 140	3 600
-----------------	-------	-------

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2026 EUR
2	1002 EUR
3	1805 EUR
4	1642 EUR
5	1457 EUR
6	1708 EUR
7	1673 EUR
8	1471 EUR
9	1589 EUR
10	2212 EUR
11	1297 EUR
12	1519 EUR
13	1874 EUR
14	1417 EUR
15	1596 EUR
16	1448 EUR
17	1012 EUR
18	1916 EUR
19	1158 EUR
20	1312 EUR
21	1352 EUR
22	1912 EUR
23	1037 EUR
24	2016 EUR
25	1721 EUR
26	1077 EUR
27	1496 EUR
28	2359 EUR
29	888 EUR
30	1343 EUR
31	1255 EUR
32	1148 EUR
33	960 EUR
34	1542 EUR
35	880 EUR
36	1701 EUR
37	1588 EUR
38	1104 EUR
39	1679 EUR
40	1248 EUR
41	978 EUR
42	1818 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1200 EUR
44	1067 EUR
45	1316 EUR
46	1905 EUR
47	1700 EUR
48	1667 EUR
49	1320 EUR
50	861 EUR
51	1440 EUR
52	1890 EUR
53	957 EUR
54	1671 EUR
55	2658 EUR
56	952 EUR
57	1392 EUR
58	1745 EUR
59	953 EUR
60	1641 EUR
61	1250 EUR
62	1286 EUR
63	1352 EUR
64	1648 EUR
65	883 EUR
66	1620 EUR
67	1373 EUR
68	897 EUR
69	1240 EUR
70	1518 EUR
71	987 EUR
72	1234 EUR
73	1515 EUR
74	870 EUR
75	1722 EUR
76	2028 EUR
77	1090 EUR
78	1829 EUR
79	1846 EUR
80	579 EUR
81	1878 EUR
82	2055 EUR
83	1413 EUR
84	1492 EUR
85	1676 EUR
86	1057 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
87	1658 EUR
88	2388 EUR
89	1048 EUR
90	2168 EUR
91	1129 EUR
92	1561 EUR
93	1115 EUR
94	1878 EUR
95	1212 EUR
96	1114 EUR
97	996 EUR
98	1970 EUR
99	2433 EUR
100	1352 EUR
101	1582 EUR
102	1857 EUR
103	2328 EUR
104	3265 EUR
105	5189 EUR
Kokku:	161152 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2024

Sillamäe linn, Viru pst 39a korteriühistu (registrikood: 80403433) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA NAMITOVA	Juhatuse liige	15.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55579059
E-posti aadress	kuviru39a@mail.ru