

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu

registrikood: 80401204

telefon: +372 55511420

e-posti aadress: viru25ku@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 093	12 633	2
Nõuded ja ettemaksed	12 261	11 788	3
Kokku käibevarad	39 354	24 421	
Kokku varad	39 354	24 421	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 996	8 540	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 959	8 015	
Kokku lühiajalised kohustised	30 955	16 555	
Kokku kohustised	30 955	16 555	
Netovara			
Reservkapital	5 652	5 652	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 214	1 590	
Aruandeaasta tulem	533	624	
Kokku netovara	8 399	7 866	
Kokku kohustised ja netovara	39 354	24 421	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 806	52 394	
Annetused ja toetused	3 772	199	
Netotulu finantsinvesteeringutelt	1	39	
Tulu ettevõtlusest	1	0	
Muud tulud	126	46	
Kokku tulud	38 706	52 678	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 950	-40 630	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 840	-10 622	
Tööjõukulud	-383	-793	6
Muud kulud	0	-9	
Kokku kulud	-38 173	-52 054	
Põhitegevuse tulem	533	624	
Aruandeaasta tulem	533	624	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	533	624
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-473	2 564
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-544	1 205
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	14 944	-16 128
Kokku rahavood põhitegevusest	14 460	-11 735
Kokku rahavood	14 460	-11 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 633	24 368
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 460	-11 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 093	12 633

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 652	1 590	7 242
Aruandeaasta tulem		624	624
31.12.2022	5 652	2 214	7 866
Aruandeaasta tulem		533	533
31.12.2023	5 652	2 747	8 399

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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

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 nõude ja kohustusena. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	12 093	7 542
Deposiidikontod	15 000	5 091
Kokku raha	27 093	12 633

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 122	12 122
Ostjatelt laekumata arved	12 122	12 122
Ettemaksed	139	139
Tulevaste perioodide kulud	139	139
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 261	12 261
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 752	11 752
Ostjatelt laekumata arved	11 752	11 752
Ettemaksed	36	36
Tulevaste perioodide kulud	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 788	11 788

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	12
Sotsiaalmaks	0	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	33

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 864	7 864	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	132	132	
Muud saadud ettemaksed	132	132	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 996	7 996	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 356	8 356	
Võlad töövõtjatele	68	68	
Maksuvõlad	33	33	4
Muud võlad	23	23	
Muud viitvõlad	23	23	
Saadud ettemaksed	60	60	
Muud saadud ettemaksed	60	60	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 540	8 540	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	286	593
Sotsiaalmaksud	97	200
Kokku tööjõukulud	383	793

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1833 EUR
2	1815 EUR
3	1348 EUR
4	1576 EUR
5	2234 EUR
6	1846 EUR
7	1828 EUR
8	1949 EUR
9	1942 EUR
10	1790 EUR
11	1311 EUR
12	1594 EUR
13	1972 EUR
14	1707 EUR
15	1887 EUR
16	1695 EUR
17	1094 EUR
18	1926 EUR
19	2478 EUR
20	1285 EUR
21	2244 EUR
22	2147 EUR
23	1388 EUR
24	2099 EUR
25	2339 EUR
26	1346 EUR
27	1532 EUR
28	2261 EUR
29	1374 EUR
30	2428 EUR
31	1942 EUR
32	1111 EUR
33	1645 EUR
34	2104 EUR
35	1303 EUR
36	2342 EUR
37	1756 EUR
38	1396 EUR
39	2053 EUR
40	1970 EUR
41	1164 EUR
42	1546 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1693 EUR
44	1604 EUR
45	2013 EUR
46	1651 EUR
47	1903 EUR
48	1751 EUR
49	1772 EUR
50	1572 EUR
51	2638 EUR
52	1651 EUR
53	1822 EUR
54	1987 EUR
55	2024 EUR
56	1401 EUR
57	3228 EUR
58	1915 EUR
59	2039 EUR
60	2071 EUR
Kokku:	109335 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2024

Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu (registrikood: 80401204) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	30.06.2024