

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 2022.a. majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 633	24 368	2
Nõuded ja ettemaksed	11 788	14 352	3
Kokku käibevarad	24 421	38 720	
Kokku varad	24 421	38 720	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 540	7 335	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 015	24 143	
Kokku lühiajalised kohustised	16 555	31 478	
Kokku kohustised	16 555	31 478	
Netovara			
Reservkapital	5 652	5 652	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 590	952	
Aruandeaasta tulem	624	638	
Kokku netovara	7 866	7 242	
Kokku kohustised ja netovara	24 421	38 720	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	52 394	17 516	
Annetused ja toetused	199	0	
Netotulu finantsinvesteeringutelt	39	57	
Tulu ettevõtlusest	0	3	
Muud tulud	46	13	
Kokku tulud	52 678	17 589	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 630	-6 272	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 622	-9 893	
Tööjõukulud	-793	-786	6
Muud kulud	-9	0	
Kokku kulud	-52 054	-16 951	
Põhitegevuse tulem	624	638	
Aruandeaasta tulem	624	638	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	624	638
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 564	-1 609
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 205	769
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-16 128	8 423
Kokku rahavood põhitegevusest	-11 735	8 221
Kokku rahavood	-11 735	8 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 368	16 147
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 735	8 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 633	24 368

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	5 652	952	6 604
Aruandeaasta tulem		638	638
31.12.2021	5 652	1 590	7 242
Aruandeaasta tulem		624	624
31.12.2022	5 652	2 214	7 866

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2022. 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	7 542	24 368
Coop Pank AS	5 091	0
Kokku raha	12 633	24 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 752	11 752
Ostjatelt laekumata arved	11 752	11 752
Laenunõuded		0
Ettemaksed	36	36
Tulevaste perioodide kulud	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 788	11 788
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 264	9 264
Ostjatelt laekumata arved	9 264	9 264
Laenunõuded	5 055	5 055
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 352	14 352

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12	12
Sotsiaalmaks	21	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	33

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.22 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 171	7 171	
Võlad töövõtjatele	50	50	
Maksuvõlad	33	33	4
Muud võlad	33	33	
Muud viitvõlad	33	33	
Saadud ettemaksed	48	48	
Muud saadud ettemaksed	48	48	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 335	7 335	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	593	587
Sotsiaalmaksud	200	199
Kokku tööjõukulud	793	786

2022. aastal Korterühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu aluse

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

2022 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1433 EUR
2	1394 EUR
3	1018 EUR
4	1170 EUR
5	1805 EUR
6	1476 EUR
7	1167 EUR
8	1287 EUR
9	1531 EUR
10	1398 EUR
11	999 EUR
12	1176 EUR
13	1519 EUR
14	1304 EUR
15	1537 EUR
16	1302 EUR
17	855 EUR
18	1522 EUR
19	2107 EUR
20	1032 EUR
21	1850 EUR
22	1651 EUR
23	1109 EUR
24	1608 EUR
25	1851 EUR
26	1036 EUR
27	1171 EUR
28	1775 EUR
29	1084 EUR
30	2005 EUR
31	1701 EUR
32	825 EUR
33	1255 EUR
34	1657 EUR
35	1038 EUR
36	1799 EUR
37	1372 EUR
38	1104 EUR
39	1600 EUR
40	1462 EUR
41	816 EUR
42	1251 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1406 EUR
44	926 EUR
45	1568 EUR
46	1217 EUR
47	1491 EUR
48	1361 EUR
49	1366 EUR
50	1202 EUR
51	2082 EUR
52	1284 EUR
53	1424 EUR
54	1630 EUR
55	1501 EUR
56	1119 EUR
57	2504 EUR
58	1457 EUR
59	1604 EUR
60	1752 EUR
Kokku:	84946 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu (registrikood: 80401204) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	28.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55511420
E-posti aadress	viru25ku@gmail.com