

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Hariduse tn 2 korteriühistu

registrikood: 80423134

telefon: +372 55511420

e-posti aadress: hariduse2ku@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 23946 eurot ja kulud olid 21950 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.
2023. aastal oli Hariduse 2 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli
118 eurot.
Juhatusel liikmete tasu oli 0 eurot.
Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 314	5 581	2
Nõuded ja ettemaksed	21 185	17 979	3
Kokku käibevarad	27 499	23 560	
Kokku varad	27 499	23 560	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 033	6 533	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 033	6 533	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 635	2 192	
Kokku pikaajalised kohustised	2 635	2 192	
Kokku kohustised	10 668	8 725	
Netovara			
Reservkapital	5 968	5 968	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 867	8 421	
Aruandeaasta tulem	1 996	446	
Kokku netovara	16 831	14 835	
Kokku kohustised ja netovara	27 499	23 560	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 905	28 864	6
Annetused ja toetused	1 341	0	7
Tulu ettevõtlusest	1	2	11
Muud tulud	699	1 061	
Kokku tulud	23 946	29 927	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 274	-15 786	8
Mitmesugused tegevuskulud	-11 518	-13 595	12
Tööjõukulud	-158	-100	9
Kokku kulud	-21 950	-29 481	
Põhitegevuse tulem	1 996	446	
Aruandeaasta tulem	1 996	446	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 996	446	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 206	801	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 500	-634	
Kokku rahavood põhitegevusest	290	613	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 717	9 589	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-10 274	-15 787	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	443	-6 198	
Kokku rahavood	733	-5 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 581	11 166	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	733	-5 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 314	5 581	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 968	8 421	14 389
Aruandeaasta tulem		446	446
31.12.2022	5 968	8 867	14 835
Aruandeaasta tulem		1 996	1 996
31.12.2023	5 968	10 863	16 831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimiste arvestus toimub vastavalt EV Raamatupidamise Toimkonna juhendile (RTJ 12) "Sihtfinantseerimine".
Saadud sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna või kohustusena bilansis.
Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel või sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.
Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest: (a) liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; (b) sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (nt saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis, kui remont on teostatud)

Kulud

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (nt vee- või energiaettevõtte) ja korteriomani vahel. Sellisel juhul ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse kõik korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB	2 483	2 538
SWEDBANK	3 774	2 986
Sularaha	57	57
Kokku raha	6 314	5 581

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 074	21 074
Ostjatelt laekumata arved	21 074	21 074
Ettemaksed	111	111
Tulevaste perioodide kulud	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 185	21 185
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 868	17 868
Ostjatelt laekumata arved	17 868	17 868
Ettemaksed	111	111
Tulevaste perioodide kulud	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 979	17 979

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.. ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 368	7 368
Muud võlad	312	312
Muud viitvõlad	312	312
Saadud ettemaksed	353	353
Muud saadud ettemaksed	353	353
Kokku võlad ja ettemaksed	8 033	8 033
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 429	6 429
Saadud ettemaksed	104	104
Tulevaste perioodide tulud	5	5
Muud saadud ettemaksed	99	99
Kokku võlad ja ettemaksed	6 533	6 533

Võlad tarnijatele

Bilansipäeva seisuga ei ole tarnijatele maksetähtaega ületanud arveid.

Muud saadud ettemaksed

Seisuga 31.12.2022 saadud ettemaksete all on kajastatud korteriühistu liikmetelt saadud kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud ettemaksed summas 99 eurot.

Muud saadud ettemaksed

Seisuga 31.12.2023 saadud ettemaksete all on kajastatud korteriühistu liikmetelt saadud kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud ettemaksed summas 353 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 972	13 078
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 933	15 786
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 905	28 864

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 341	0
Kokku annetused ja toetused	1 341	0
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	1 341	0

2022

Toetus - 0 eur

2023

Sillamäe Linnavalitsuse poolt saadud rahaline toetus mahus 1341 eur elumaja KÜ Hariduse tn 2 remondiks

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	10 274	15 786
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10 274	15 786

2022

KÜ Hariduse tn 2 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 15786 eur:
elektrisüsteemi renoveerimine - 15786 eur

2023

KÜ Hariduse tn 2 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 10274 eur:

Prügikonteinerid - 6269 eur

Platvorm konteineritele - 162 eur

Esikusse plaatide paigaldamine - 266 eur

Videovalvesüsteem - 3237 eur

Lifti remont - 340 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	118	75
Sotsiaalmaksud	40	25
Kokku tööjõukulud	158	100

Tööjõukuludes on kajastatud töövõtulepingu tasud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Lisa 11 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine

Kommunaalmaksed	Kogutud	Tarnijate arved	vahe/saldo 31.12
Soojusenergia	38 997,74	38 998,22	-0,48
Vesi ja kanalisatsioon	6 944,26	6 943,71	0,55
Prügivedu	2 941,03	2 941,05	-0,02
Muud maksed			0,00
Kindlustus	444,24	443,60	0,64
E-arve	59,34	58,85	0,49
KOKKU	49 386,61	49 385,43	1,18

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

	2023	2022
territooriumikorrashoid/trepikodade koristus	3 927,26	3 546,00
haldus- ja avariiteenused	708,00	663,00
üldelekter	1 033,09	1 990,05
majanduskulud	346,15	198,50
elektrisüsteemide hooldus		203,40
desinfitseerimine		
kütte- ja veesüsteemide hooldus	123,96	336,68
uste remont ja hooldus		
remonditööd (mitte suured)		
lifti hooldus ja remont	708,99	820,23
ventilatsioonisüsteemi hooldus		450,00
haljastus		930,00
kantseleikulud	11,98	7,62
pangatenused	28,96	29,96
postikulud		
notar, õigusabi, riigilõiv	10,00	
raamatupidamisteenus	1 260,00	1 260,00
juhtimisteenused	3 360,00	3 160,00
koolitus, seminarid, kirjandus		
dokumentatsioon, projektid		
sideteenused		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 518,39	13 595,44

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1510 EUR
2	1343 EUR
3	2342 EUR
4	1282 EUR
5	1556 EUR
6	1614 EUR
7	1592 EUR
8	1913 EUR
9	1208 EUR
10	2061 EUR
11	1962 EUR
12	1818 EUR
13	1641 EUR
14	1240 EUR
15	1299 EUR
16	1917 EUR
17	1628 EUR
18	1559 EUR
19	1269 EUR
20	1848 EUR
21	1689 EUR
22	1594 EUR
23	1761 EUR
24	1109 EUR
25	2172 EUR
26	893 EUR
27	1559 EUR
28	1656 EUR
29	1263 EUR
30	1611 EUR
31	1956 EUR
32	1655 EUR
33	2104 EUR
34	1289 EUR
35	1785 EUR
36	1297 EUR
37	1576 EUR
38	898 EUR
39	1318 EUR
40	2188 EUR
41	1753 EUR
42	1105 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1862 EUR
44	1169 EUR
45	2051 EUR
Kokku:	71915 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

Sillamäe linn, Hariduse tn 2 korteriühistu (registrikood: 80423134) 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