

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 29927 eurot ja kulud olid 29481 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.
2022. aastal oli Hariduse 2 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli
75 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 0 eurot.
Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 581	11 166	2
Nõuded ja ettemaksed	17 979	18 780	3
Kokku käibevarad	23 560	29 946	
Kokku varad	23 560	29 946	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 533	7 167	5
Kokku lühiajalised kohustised	6 533	7 167	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 192	8 390	
Kokku pikaajalised kohustised	2 192	8 390	
Kokku kohustised	8 725	15 557	
Netovara			
Reservkapital	5 968	5 968	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 421	5 416	
Aruandeaasta tulem	446	3 005	
Kokku netovara	14 835	14 389	
Kokku kohustised ja netovara	23 560	29 946	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 864	15 694	6
Annetused ja toetused	0	79	7
Tulu ettevõtlusest	2	5	11
Muud tulud	1 061	1 019	
Kokku tulud	29 927	16 797	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 786	-2 740	8
Mitmesugused tegevuskulud	-13 595	-10 491	12
Tööjõukulud	-100	-561	9
Kokku kulud	-29 481	-13 792	
Põhitegevuse tulem	446	3 005	
Aruandeaasta tulem	446	3 005	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	446	3 005	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	801	-3 290	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-634	1 083	
Kokku rahavood põhitegevusest	613	798	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 589	7 751	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-15 787	-2 740	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 198	5 011	
Kokku rahavood	-5 585	5 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 166	5 357	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 585	5 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 581	11 166	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	5 968	5 416	11 384
Aruandeaasta tulem		3 005	3 005
31.12.2021	5 968	8 421	14 389
Aruandeaasta tulem		446	446
31.12.2022	5 968	8 867	14 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2022. 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 ettemaksed

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)

	31.12.2022	31.12.2021
SEB	2 538	686
SWEDBANK	2 986	10 423
Sularaha	57	57
Kokku raha	5 581	11 166

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 669	18 669
Ostjatelt laekumata arved	18 669	18 669
Ettemaksed	111	111
Tulevaste perioodide kulud	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 780	18 780

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)

	31.12.2022	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 652	6 652
Muud võlad	191	191
Muud viitvõlad	191	191
Saadud ettemaksed	324	324
Tulevaste perioodide tulud	74	74
Muud saadud ettemaksed	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	7 167	7 167

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.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 078	13 033
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 786	2 661
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 864	15 694

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2022	2021
Sihotfinantseerimine tegevuskuludeks	0	79
Kokku annetused ja toetused	0	79
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	79

2022

Toetus - 0 eur

2021

Sillamäe Linnavalitsuse poolt saadud rahaline toetus mahus 79 eur elumaja KÜ Hariduse tn 2 remondiks

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	15 786	2 740
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 786	2 740

2022

KÜ Hariduse tn 2 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid

15786 eur:

elektrisüsteemi renoveerimine - 15786 eur

2021

KÜ Hariduse tn 2 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 2740 eur:

Sissepääsu remont - 2175 eur

Lifti remont - 317 eur

Kanali tõusutoru vahetamine - 248 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	75	419
Sotsiaalmaksud	25	142
Kokku tööjõukulud	100	561

Tööjõukuludes on kajastatud töövõtulepingu tasud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
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	29 976,62	29 976,29	0,33
Vesi ja kanalisatsioon	6 347,42	6 346,49	0,93
Raadio	126,00	126,00	0,00
Prügivedu	3 831,30	3 831,30	0,00
Muud maksed			0,00
Kindlustus	444,24	443,60	0,64
E-arve	60,49	60,00	0,49
KOKKU	40 786,07	40 783,68	2,39

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

	2022	2021
territooriumikorrashoid/trepikodade koristus	3 546,00	2 889,60
haldus- ja avariiteenused	663,00	600,00
üldelekter	1 990,05	1 371,70
majanduskulud	198,50	178,08
elektrisüsteemide hooldus	203,40	
desinfitseerimine		
kütte- ja veesüsteemide hooldus	336,68	224,23
uste remont ja hooldus		
remonditööd (mitte suured)		70,00
lifti hooldus ja remont	820,23	796,21
ventilatsioonisüsteemi hooldus	450,00	
haljastus	930,00	
kantseleikulud	7,62	8,50
pangatenused	29,96	28,00
postikulud		4,70
notar, õigusabi, riigilõiv		
raamatupidamisteenus	1 260,00	1 260,00
juhtimisteenused	3 160,00	3 060,00
koolitus, seminarid, kirjandus		
dokumentatsioon, projektid		
sideteenused		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 595,44	10 491,02

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1288 EUR
2	1430 EUR
3	2216 EUR
4	1163 EUR
5	1339 EUR
6	1543 EUR
7	1497 EUR
8	1744 EUR
9	1040 EUR
10	1802 EUR
11	1692 EUR
12	1838 EUR
13	1401 EUR
14	1041 EUR
15	1161 EUR
16	1652 EUR
17	1377 EUR
18	1397 EUR
19	1143 EUR
20	1620 EUR
21	1380 EUR
22	1563 EUR
23	1537 EUR
24	1031 EUR
25	1867 EUR
26	819 EUR
27	1352 EUR
28	1505 EUR
29	1029 EUR
30	1669 EUR
31	1256 EUR
32	1413 EUR
33	1840 EUR
34	1087 EUR
35	1638 EUR
36	1113 EUR
37	1368 EUR
38	887 EUR
39	1143 EUR
40	1914 EUR
41	1493 EUR
42	1008 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1600 EUR
44	1002 EUR
45	1922 EUR
Kokku:	63820 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 2 korteriühistu (registrikood: 80423134) 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	hariduse2ku@gmail.com