

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu

registrikood: 80517496

telefon: +372 55579059

e-posti aadress: kuviru20a@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 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	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 557	17 887	
Nõuded ja ettemaksed	12 375	10 036	2
Kokku käibevarad	22 932	27 923	
Kokku varad	22 932	27 923	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 480	8 056	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 905	9 296	
Kokku lühiajalised kohustised	14 385	17 352	
Kokku kohustised	14 385	17 352	
Netovara			
Reservkapital	5 738	5 738	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 833	6 473	
Aruandeaasta tulem	-2 024	-1 640	
Kokku netovara	8 547	10 571	
Kokku kohustised ja netovara	22 932	27 923	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	45 356	21 710	
Tulu ettevõtlusest	125	86	
Kokku tulud	45 481	21 796	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 048	-3 845	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 778	-11 168	
Tööjõukulud	-6 680	-8 425	5
Kokku kulud	-47 506	-23 438	
Põhitegevuse tulem	-2 025	-1 642	
Intressitulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	-2 024	-1 640	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 025	-1 642
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 339	-1 118
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 967	6 744
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 331	3 984
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	2
Kokku rahavood	-7 330	3 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 887	13 901
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 330	3 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 557	17 887

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 738	6 473	12 211
Aruandeaasta tulem		-1 640	-1 640
31.12.2022	5 738	4 833	10 571
Aruandeaasta tulem		-2 024	-2 024
31.12.2023	5 738	2 809	8 547

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2023 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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.

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	12 304	12 304
Ostjatelt laekumata arved	12 304	12 304
Ettemaksed	71	71
Tulevaste perioodide kulud	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 375	12 375
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 921	9 921
Ostjatelt laekumata arved	9 921	9 921
Ettemaksed	115	115
Tulevaste perioodide kulud	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 036	10 036

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	72	103
Sotsiaalmaks	122	173
Kohustuslik kogumispension	2	5
Töötuskindlustusmaksed	7	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	203	289

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	9 783	9 783
Võlad töövõtjatele	369	369
Maksuvõlad	203	203
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Kokku võlad ja ettemaksed	10 480	10 480
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 073	7 073
Võlad töövõtjatele	520	520
Maksuvõlad	289	289
Muud võlad	174	174
Muud viitvõlad	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	8 056	8 056

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 997	6 310
Sotsiaalmaksud	1 683	2 115
Kokku tööjõukulud	6 680	8 425

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	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	750	2 292

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2230 EUR
Korter 4	2621 EUR
Korter 5	1369 EUR
Korter 6	1995 EUR
Korter 7	1432 EUR
Korter 8	2688 EUR
Korter 9	2607 EUR
Korter 10	2174 EUR
Korter 11	1887 EUR
Korter 12	2347 EUR
Korter 13	2412 EUR
Korter 14	1874 EUR
Korter 15	1171 EUR
Korter 16	2092 EUR
Korter 17	2365 EUR
Korter 18	1746 EUR
Korter 19	1772 EUR
Korter 20	2284 EUR
Korter 21	1219 EUR
Korter 22	2636 EUR
Korter 23	1511 EUR
Korter 24	2271 EUR
Korter 25	2710 EUR
Korter 26	1283 EUR
Korter 27	2085 EUR
Korter 28	3239 EUR
Korter 29	2073 EUR
Korter 30	2622 EUR
Korter 31	2192 EUR
Korter 32	2217 EUR
Korter 33	1258 EUR
Korter 34	1288 EUR
Korter 35	2052 EUR
Korter 36	2104 EUR
Korter 37	1039 EUR
Korter 38	2142 EUR
Korter 39	1922 EUR
Korter 40	2116 EUR
Korter 41	1623 EUR
Korter 42	1762 EUR
Korter 43	2414 EUR
Korter 44	2186 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 45	1740 EUR
Korter 46	2214 EUR
Korter 47	1919 EUR
Korter 48	1475 EUR
Korter 49	939 EUR
Korter 50	3217 EUR
Korter 51	1952 EUR
Kokku:	98486 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2024

Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu (registrikood: 80517496) 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	kuviru20a@gmail.com