

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu

registrikood: 80517496

telefon: +372 5583993

e-posti aadress: kalyuka.svetlana@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. Juhatus töö juhivad juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 887	13 901	
Nõuded ja ettemaksed	10 036	8 918	2
Kokku käibevarad	27 923	22 819	
Kokku varad	27 923	22 819	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 056	8 656	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 296	1 952	
Kokku lühiajalised kohustised	17 352	10 608	
Kokku kohustised	17 352	10 608	
Netovara			
Reservkapital	5 738	5 738	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 473	2 962	
Aruandeaasta tulem	-1 640	3 511	
Kokku netovara	10 571	12 211	
Kokku kohustised ja netovara	27 923	22 819	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 710	26 482	
Annetused ja toetused	0	1 099	
Tulu ettevõtlusest	86	75	
Kokku tulud	21 796	27 656	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 845	-9 533	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 168	-5 949	
Tööjõukulud	-8 425	-8 663	5
Kokku kulud	-23 438	-24 145	
Põhitegevuse tulem	-1 642	3 511	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	-1 640	3 511	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 642	3 511
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 118	84
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 744	697
Kokku rahavood põhitegevusest	3 984	4 292
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0
Kokku rahavood	3 986	4 292
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 901	9 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 986	4 292
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 887	13 901

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	5 738	2 962	8 700
Aruandeaasta tulem		3 511	3 511
31.12.2021	5 738	6 473	12 211
Aruandeaasta tulem		-1 640	-1 640
31.12.2022	5 738	4 833	10 571

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2022. 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 31.12.2021 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)

	31.12.2022	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 831	8 831
Ostjatelt laekumata arved	8 831	8 831
Ettemaksed	87	87
Tulevaste perioodide kulud	87	87
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 918	8 918

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	103	103
Sotsiaalmaks	173	173
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	289	289

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 668	7 668
Võlad töövõtjatele	524	524
Maksuvõlad	289	289
Muud võlad	175	175
Muud viitvõlad	175	175
Kokku võlad ja ettemaksed	8 656	8 656

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	6 310	6 488
Sotsiaalmaksud	2 115	2 175
Kokku tööjõukulud	8 425	8 663

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 292	2 265

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1624 EUR
2	0 EUR
3	0 EUR
4	2085 EUR
5	1059 EUR
6	1578 EUR
7	1258 EUR
8	2045 EUR
9	2141 EUR
10	1713 EUR
11	1452 EUR
12	1766 EUR
13	1924 EUR
14	1686 EUR
15	905 EUR
16	1598 EUR
17	1857 EUR
18	1456 EUR
19	1406 EUR
20	1783 EUR
21	928 EUR
22	2097 EUR
23	1197 EUR
24	1792 EUR
25	2180 EUR
26	893 EUR
27	1621 EUR
28	2177 EUR
29	1587 EUR
30	2126 EUR
31	1645 EUR
32	1766 EUR
33	980 EUR
34	986 EUR
35	1645 EUR
36	1630 EUR
37	800 EUR
38	1681 EUR
39	1559 EUR
40	1064 EUR
41	1248 EUR
42	1289 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	2081 EUR
44	1617 EUR
45	1432 EUR
46	1749 EUR
47	1399 EUR
48	1147 EUR
49	733 EUR
50	2361 EUR
51	1426 EUR
Kokku:	76172 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2023

Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu (registrikood: 80517496) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA NAMITOVA	Juhatuse liige	07.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583993
E-posti aadress	kalyuka.svetlana@gmail.com