

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu

registrikood: 80518610

telefon: +372 5583993

e-posti aadress: kugagarini15a@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	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 968	59 563	
Nõuded ja ettemaksed	13 667	12 163	2
Kokku käibevarad	48 635	71 726	
Kokku varad	48 635	71 726	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 270	8 815	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 106	54 117	
Kokku lühiajalised kohustised	41 376	62 932	
Kokku kohustised	41 376	62 932	
Netovara			
Reservkapital	6 404	6 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 390	772	
Aruandeaasta tulem	-1 535	1 618	
Kokku netovara	7 259	8 794	
Kokku kohustised ja netovara	48 635	71 726	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	67 328	19 211	
Tulu ettevõtlusest	206	130	
Kokku tulud	67 534	19 341	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48 118	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 830	-7 208	
Tööjõukulud	-9 127	-10 520	5
Kokku kulud	-69 075	-17 728	
Põhitegevuse tulem	-1 541	1 613	
Intressitulud	6	5	
Aruandeaasta tulem	-1 535	1 618	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 541	1 613
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 504	413
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 556	22 006
Kokku rahavood põhitegevusest	-24 601	24 032
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	6	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	5
Kokku rahavood	-24 595	24 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 563	35 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 595	24 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 968	59 563

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 404	772	7 176
Aruandeaasta tulem		1 618	1 618
31.12.2022	6 404	2 390	8 794
Aruandeaasta tulem		-1 535	-1 535
31.12.2023	6 404	855	7 259

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	13 340	13 340
Ostjatelt laekumata arved	13 340	13 340
Ettemaksed	327	327
Tulevaste perioodide kulud	327	327
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 667	13 667
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 102	12 102
Ostjatelt laekumata arved	12 102	12 102
Ettemaksed	61	61
Tulevaste perioodide kulud	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 163	12 163

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	94	128
Sotsiaalmaks	156	213
Kohustuslik kogumispension		5
Töötuskindlustusmaksed	6	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	256	354

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	15 267	15 267
Võlad töövõtjatele	472	472
Maksuvõlad	256	256
Muud võlad	159	159
Muud viitvõlad	159	159
Saadud ettemaksed	116	116
Muud saadud ettemaksed	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	16 270	16 270
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 516	7 516
Võlad töövõtjatele	642	642
Maksuvõlad	354	354
Muud võlad	215	215
Muud viitvõlad	215	215
Saadud ettemaksed	88	88
Tulevaste perioodide tulud	88	88
Kokku võlad ja ettemaksed	8 815	8 815

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 828	7 878
Sotsiaalmaksud	2 299	2 642
Kokku tööjõukulud	9 127	10 520

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	68	68
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	1 063	2 598
-----------------	-------	-------

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1610 EUR
Korter 2	1048 EUR
Korter 3	1963 EUR
Korter 4	1622 EUR
Korter 5	953 EUR
Korter 6	2257 EUR
Korter 7	1308 EUR
Korter 8	1075 EUR
Korter 9	1898 EUR
Korter 10	1613 EUR
Korter 11	1349 EUR
Korter 12	1554 EUR
Korter 13	1338 EUR
Korter 14	893 EUR
Korter 15	2014 EUR
Korter 16	1286 EUR
Korter 17	1179 EUR
Korter 18	1329 EUR
Korter 19	1580 EUR
Korter 20	1370 EUR
Korter 21	1472 EUR
Korter 22	1207 EUR
Korter 23	1489 EUR
Korter 24	1619 EUR
Korter 25	1545 EUR
Korter 26	1444 EUR
Korter 27	1392 EUR
Korter 28	1359 EUR
Korter 29	764 EUR
Korter 30	2158 EUR
Korter 31	1076 EUR
Korter 32	1993 EUR
Korter 33	2314 EUR
Korter 34	1691 EUR
Korter 35	2322 EUR
Korter 36	2494 EUR
Korter 37	2480 EUR
Korter 38	2081 EUR
Korter 39	2124 EUR
Korter 40	1674 EUR
Korter 41	1979 EUR
Korter 42	858 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1240 EUR
Korter 44	2010 EUR
Korter 45	798 EUR
Korter 46	1300 EUR
Korter 47	2010 EUR
Korter 48	824 EUR
Korter 49	2336 EUR
Korter 50	1574 EUR
Korter 51	1023 EUR
Korter 52	1525 EUR
Korter 53	1635 EUR
Korter 54	1043 EUR
Korter 55	1409 EUR
Korter 56	1827 EUR
Korter 57	1336 EUR
Korter 58	1831 EUR
Korter 59	1388 EUR
Korter 60	1482 EUR
Korter 61	1885 EUR
Korter 62	1408 EUR
Korter 63	1395 EUR
Korter 64	1453 EUR
Korter 65	2442 EUR
Korter 66	1630 EUR
Korter 67	1464 EUR
Korter 68	1391 EUR
Korter 69	1212 EUR
Korter 70	1320 EUR
Kokku:	108965 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2024

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu (registrikood: 80518610) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TOFFERT	Juhatuse liige	13.07.2024