

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 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	59 563	35 526	
Nõuded ja ettemaksed	12 163	12 576	2
Kokku käibevarad	71 726	48 102	
Kokku varad	71 726	48 102	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 815	9 417	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	54 117	31 509	
Kokku lühiajalised kohustised	62 932	40 926	
Kokku kohustised	62 932	40 926	
Netovara			
Reservkapital	6 404	6 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	772	824	
Aruandeaasta tulem	1 618	-52	
Kokku netovara	8 794	7 176	
Kokku kohustised ja netovara	71 726	48 102	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 211	20 531	
Annetused ja toetused	0	100	
Tulu ettevõtlusest	130	99	
Kokku tulud	19 341	20 730	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 320	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 208	-9 266	
Tööjõukulud	-10 520	-10 199	5
Kokku kulud	-17 728	-20 785	
Põhitegevuse tulem	1 613	-55	
Intressitulud	5	3	
Aruandeaasta tulem	1 618	-52	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 613	-55
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	413	-1 587
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	22 006	12 285
Kokku rahavood põhitegevusest	24 032	10 643
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	5	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	3
Kokku rahavood	24 037	10 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 526	24 880
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 037	10 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 563	35 526

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	6 404	824	7 228
Aruandeaasta tulem		-52	-52
31.12.2021	6 404	772	7 176
Aruandeaasta tulem		1 618	1 618
31.12.2022	6 404	2 390	8 794

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	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 526	12 526
Ostjatelt laekumata arved	12 526	12 526
Ettemaksed	50	50
Tulevaste perioodide kulud	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 576	12 576

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	128	132
Sotsiaalmaks	213	222
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	8	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	354	368

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	7 516	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 185	8 185
Võlad töövõtjatele	647	647
Maksuvõlad	368	368
Muud võlad	217	217
Muud viitvõlad	217	217
Kokku võlad ja ettemaksed	9 417	9 417

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 878	7 638
Sotsiaalmaksud	2 642	2 561
Kokku tööjõukulud	10 520	10 199

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	68	68
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 598	2 567

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1673 EUR
2	1155 EUR
3	1819 EUR
4	1605 EUR
5	1052 EUR
6	2198 EUR
7	1320 EUR
8	1135 EUR
9	1990 EUR
10	1594 EUR
11	1351 EUR
12	1576 EUR
13	1294 EUR
14	1044 EUR
15	2048 EUR
16	1349 EUR
17	1213 EUR
18	1310 EUR
19	1558 EUR
20	1411 EUR
21	1417 EUR
22	1265 EUR
23	1521 EUR
24	1383 EUR
25	1581 EUR
26	1585 EUR
27	1456 EUR
28	1467 EUR
29	833 EUR
30	2043 EUR
31	1106 EUR
32	1890 EUR
33	2229 EUR
34	1690 EUR
35	2473 EUR
36	2321 EUR
37	2235 EUR
38	2267 EUR
39	2038 EUR
40	1679 EUR
41	2002 EUR
42	931 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1288 EUR
44	1939 EUR
45	880 EUR
46	1336 EUR
47	1966 EUR
48	939 EUR
49	2271 EUR
50	1483 EUR
51	1106 EUR
52	1522 EUR
53	1798 EUR
54	1183 EUR
55	1484 EUR
56	1895 EUR
57	1308 EUR
58	1764 EUR
59	1371 EUR
60	1650 EUR
61	1793 EUR
62	1314 EUR
63	1480 EUR
64	1598 EUR
65	2429 EUR
66	1587 EUR
67	1525 EUR
68	1405 EUR
69	1261 EUR
70	1440 EUR
Kokku:	110122 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2023

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu (registrikood: 80518610) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KALYUKA	Juhatuse liige	28.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583993
E-posti aadress	kugagarini15a@gmail.com