

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Sillamäe linn, Kesk tn 25 korteriühistu

registrikood: 80474249

telefon: +372 56679092

e-posti aadress: kesk25@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 8 Annetused ja toetused	9
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

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 9965 eurot ja kulud olid 11632 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2024.a. majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2024. aastal oli Kesk 25 KÜ keskmine töötajate arve 0 töötaja ning palgakulu oli 1200 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1800 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 105	10 957
Nõuded ja ettemaksed	8 508	14 306
Kokku käibevarad	18 613	25 263
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	36 767	38 100
Kokku põhivarad	36 767	38 100
Kokku varad	55 380	63 363
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 788	7 034
Võlad ja ettemaksed	3 033	3 024
Kokku lühiajalised kohustised	9 821	10 058
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	29 979	38 100
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 422	11 381
Kokku pikaajalised kohustised	43 401	49 481
Kokku kohustised	53 222	59 539
Netovara		
Reservkapital	2 195	2 195
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 629	1 870
Aruandeaasta tulem	-1 666	-241
Kokku netovara	2 158	3 824
Kokku kohustised ja netovara	55 380	63 363

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 516	5 105
Annetused ja toetused	0	1 167
Tulu ettevõtlusest	15	251
Muud tulud	434	15
Kokku tulud	9 965	6 538
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 412	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 221	-2 736
Tööjõukulud	-4 000	-4 000
Muud kulud	0	-43
Kokku kulud	-11 633	-6 779
Põhitegevuse tulem	-1 668	-241
Intressitulud	2	0
Aruandeaasta tulem	-1 666	-241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2024. 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Swedbank	6 480	10 571
Sebpank	3 625	386
Kokku raha	10 105	10 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15	15		
Ostjatelt laekumata arved	15	15		
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 493	8 493		
Laenunõuded	36 767		36 767	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 275	8 508	36 767	

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14	14		
Ostjatelt laekumata arved	14	14		
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 963	5 963		
Laenunõuded	45 128	7 028	35 170	2 930
Ettemaksed	1 301	1 301		
Tulevaste perioodide kulud	1 301	1 301		
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 406	14 306	35 170	2 930

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	82	82
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	133

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
20-040845JI	4 903	4 903			
intressimaksed	1 885	1 885			
Lühiajalised laenud kokku	6 788	6 788			
Pikaajalised laenud					
20-040845JI	25 951		25 951		30.05.2030
intressimaksed	4 028		4 028		
Pikaajalised laenud kokku	29 979		29 979		
Laenukohustised kokku	36 767	6 788	29 979		
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
17-132993-JI	4 385	4 385			
intressimaksed	2 649	2 649			
Lühiajalised laenud kokku	7 034	7 034			
Pikaajalised laenud					
17-132993-JI	30 885		28 012	2 873	
intressimaksed	7 215		7 158	57	
Pikaajalised laenud kokku	38 100		35 170	2 930	
Laenukohustised kokku	45 134	7 034	35 170	2 930	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 567	2 567
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	133	133
Muud võlad	83	83
Muud viitvõlad	83	83
Kokku võlad ja ettemaksed	3 033	3 033
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 558	2 558
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	133	133
Muud võlad	133	133
Muud viitvõlad	133	133
Kokku võlad ja ettemaksed	3 024	3 024

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2024	2023
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 104	5 105
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 412	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 516	5 105

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2024	2023
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 167
Kokku annetused ja toetused	0	1 167
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	1 167

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2024	2023
Remonditööd	4 412	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 412	0

KU Kesk 25 poolt remondivahenditest teotatud remontidega kasnevad kulud olid 4412 EUR
-muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud -4412 EUR.

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	3 000	3 000
Sotsiaalmaksud	1 000	990
Töötuskindlustus	0	10
Kokku tööjõukulud	4 000	4 000

Juhatusel liikmetele makseid 2024 aastal on 1800 EUR, 2023 aastal on 1800 EUR.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2024	31.12.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	1 800	1 800

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1610 EUR
2	1997 EUR
3	2208 EUR
4	1610 EUR
5	2030 EUR
6	2216 EUR
7	1607 EUR
8	1989 EUR
9	2216 EUR
10	1621 EUR
11	2000 EUR
12	2230 EUR
Kokku:	23334 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2025

Sillamäe linn, Kesk tn 25 korteriühistu (registrikood: 80474249) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NONNA TELINA	Juhatuse liige	08.05.2025