

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu

registrikood: 80180542

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: andrussenko@list.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022.a.
majandustegevuse aastakavale. Kõik tööd tehti võlaõigusliku lepingu alusel.
.
.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 568	33 292	
Nõuded ja ettemaksed	17 265	15 266	
Kokku käibevarad	60 833	48 558	
Kokku varad	60 833	48 558	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 533	10 616	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 564	11 338	
Kokku lühiajalised kohustised	35 097	21 954	
Kokku kohustised	35 097	21 954	
Netovara			
Reservkapital	7 929	7 929	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 675	15 296	
Aruandeaasta tulem	-868	3 379	
Kokku netovara	25 736	26 604	
Kokku kohustised ja netovara	60 833	48 558	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 355	39 075	
Tulu ettevõtlusest	3	1	
Kokku tulud	20 358	39 076	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-18 715	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 772	-5 497	
Tööjõukulud	-11 458	-11 489	4
Kokku kulud	-21 230	-35 701	
Põhitegevuse tulem	-872	3 375	
Intressikulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	-868	3 379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-872	3 375
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 999	-1 226
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 143	-5 551
Kokku rahavood põhitegevusest	10 272	-3 402
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	4
Kokku rahavood	10 276	-3 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 292	36 690
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 276	-3 398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 568	33 292

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	7 929	15 296	23 225
Aruandeaasta tulem		3 379	3 379
31.12.2021	7 929	18 675	26 604
Aruandeaasta tulem		-868	-868
31.12.2022	7 929	17 807	25 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	141	141
Sotsiaalmaks	236	236
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	393	393

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

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 185	9 185
Võlad töövõtjatele	715	715
Maksuvõlad	393	393
Muud võlad	240	240
Muud viitvõlad	240	240
Kokku võlad ja ettemaksed	10 533	10 533
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 163	9 163
Võlad töövõtjatele	715	715
Maksuvõlad	393	393
Muud võlad	240	240
Muud viitvõlad	240	240
Saadud ettemaksed	105	105
Tulevaste perioodide tulud	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	10 616	10 616

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	8 580	8 603
Sotsiaalmaksud	2 878	2 886
Kokku tööjõukulud	11 458	11 489

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	83
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 734	2 734

2022 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1281 EUR
2	2686 EUR
3	1677 EUR
4	1773 EUR
5	1180 EUR
6	1171 EUR
7	1486 EUR
8	1619 EUR
9	732 EUR
10	1295 EUR
11	850 EUR
12	1177 EUR
13	1567 EUR
14	1277 EUR
15	1123 EUR
16	1632 EUR
17	1910 EUR
18	1379 EUR
19	2209 EUR
20	1387 EUR
21	1809 EUR
22	1375 EUR
23	1972 EUR
24	1954 EUR
25	1937 EUR
26	1883 EUR
27	601 EUR
28	1198 EUR
29	1578 EUR
30	313 EUR
31	1593 EUR
32	1784 EUR
33	824 EUR
34	1360 EUR
35	933 EUR
36	968 EUR
37	1200 EUR
38	1990 EUR
39	594 EUR
40	1257 EUR
41	1690 EUR
42	906 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1210 EUR
44	1655 EUR
45	622 EUR
46	1148 EUR
47	1016 EUR
48	688 EUR
49	1459 EUR
50	1773 EUR
51	370 EUR
52	1207 EUR
53	1608 EUR
54	1191 EUR
55	1292 EUR
56	1344 EUR
57	763 EUR
58	1209 EUR
59	2049 EUR
60	735 EUR
61	1169 EUR
62	1183 EUR
63	488 EUR
64	1473 EUR
65	1650 EUR
66	701 EUR
67	927 EUR
68	1662 EUR
69	829 EUR
70	1339 EUR
71	1493 EUR
72	870 EUR
73	1504 EUR
74	1798 EUR
75	597 EUR
76	1178 EUR
77	1758 EUR
78	707 EUR
79	1079 EUR
80	1669 EUR
81	802 EUR
82	1394 EUR
83	1899 EUR
84	767 EUR
85	1178 EUR
Kokku:	110583 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2023

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu (registrikood: 80180542) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EKATERINA EGOROVTSOVA	Juhatuse liige	03.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55612271
E-posti aadress	andrussenko@list.ru