

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Kesk tn 43 korteriühistu

registrikood: 80466066

telefon: +372 59030365

e-posti aadress: lainetsopp@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	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelisteosade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks 2023.a.majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd karaldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse tääd juhhib juhatuse esimees.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 529	15 087	
Nõuded ja ettemaksed	14 295	12 311	2
Kokku käibevarad	24 824	27 398	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 087	10 634	2
Kokku põhivarad	4 087	10 634	
Kokku varad	28 911	38 032	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 600	6 253	
Võlad ja ettemaksed	5 860	5 219	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 825	8 324	
Kokku lühiajalised kohustised	17 285	19 796	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 087	10 634	
Kokku pikaajalised kohustised	4 087	10 634	
Kokku kohustised	21 372	30 430	
Netovara			
Reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 602	1 515	
Aruandeaasta tulem	-63	1 087	
Kokku netovara	7 539	7 602	
Kokku kohustised ja netovara	28 911	38 032	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 274	17 285	
Tulu ettevõtlusest	210	133	
Muud tulud	3	0	
Kokku tulud	25 487	17 418	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 939	-6 120	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 385	-5 155	
Tööjõukulud	-4 311	-4 311	5
Kokku kulud	-24 635	-15 586	
Põhitegevuse tulem	852	1 832	
Intressikulud	-915	-745	
Aruandeaasta tulem	-63	1 087	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	852	1 832
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 563	6 229
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 858	1 044
Kokku rahavood põhitegevusest	2 557	9 105
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 200	-6 120
Makstud intressid	-915	-745
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 115	-6 865
Kokku rahavood	-4 558	2 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 087	12 847
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 558	2 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 529	15 087

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 000	1 515	6 515
Aruandeaasta tulem		1 087	1 087
31.12.2022	5 000	2 602	7 602
Aruandeaasta tulem		-63	-63
31.12.2023	5 000	2 539	7 539

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 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

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, seejures 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	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 486	7 486	
Ostjatelt laekumata arved	7 486	7 486	
Laenunõuded	10 687	6 600	4 087
Ettemaksed	209	209	
Tulevaste perioodide kulud	209	209	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 382	14 295	4 087

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 881	5 881	
Ostjatelt laekumata arved	5 881	5 881	
Laenunõuded	16 887	6 253	10 634
Ettemaksed	177	177	
Tulevaste perioodide kulud	177	177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 945	12 311	10 634

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	62	50
Sotsiaalmaks	102	82
Töötuskindlustusmaksed	2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166	132

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	5 362	5 362
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	166	166
Muud võlad	82	82
Muud viitvõlad	82	82
Kokku võlad ja ettemaksed	5 860	5 860
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 605	4 605
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	132	132
Muud võlad	103	103
Muud viitvõlad	103	103
Saadud ettemaksed	69	69
Tulevaste perioodide tulud	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	5 219	5 219

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 240	3 240
Sotsiaalmaksud	1 071	1 071
Kokku tööjõukulud	4 311	4 311

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	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 000	3 000

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1773 EUR
2	1685 EUR
3	2024 EUR
4	2657 EUR
5	1643 EUR
6	1550 EUR
7	1459 EUR
8	2433 EUR
9	1754 EUR
10	1575 EUR
11	2051 EUR
12	2869 EUR
13	1425 EUR
14	2096 EUR
15	1814 EUR
16	2383 EUR
17	2014 EUR
18	1306 EUR
19	1968 EUR
20	2186 EUR
21	1831 EUR
22	1254 EUR
23	1709 EUR
24	1555 EUR
25	2159 EUR
26	1377 EUR
27	1646 EUR
28	1739 EUR
29	2016 EUR
30	1430 EUR
31	1551 EUR
32	1960 EUR
Kokku:	58892 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.01.2024

Sillamäe linn, Kesk tn 43 korteriühistu (registrikood: 80466066) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE TSOPP	Juhatuse liige	23.02.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53465865
E-posti aadress	roomcompany43@online.ee