

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Mere pst 6 korteriühistu

registrikood: 80180111

telefon: +372 3972944, +372 53428685

e-posti aadress: mere.pst.6@mail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

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 30487 eurot ja kulud olid 29964 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2023. aastal oli Mere pst.6 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli
2597 eurot.
2023. aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.
Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 029	25 736	2
Nõuded ja ettemaksed	15 323	14 886	3
Kokku käibevarad	33 352	40 622	
Kokku varad	33 352	40 622	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 734	3 900	5
Võlad ja ettemaksed	11 127	8 545	6
Kokku lühiajalised kohustised	13 861	12 445	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 708	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 798	22 977	
Kokku pikaajalised kohustised	16 798	25 685	
Kokku kohustised	30 659	38 130	
Netovara			
Reservkapital	3 379	3 379	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-887	1 165	
Aruandeaasta tulem	201	-2 052	
Kokku netovara	2 693	2 492	
Kokku kohustised ja netovara	33 352	40 622	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 367	14 410	7
Tulu ettevõtlusest	971	517	
Muud tulud	149	0	
Kokku tulud	30 487	14 927	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 713	-4 201	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 776	-9 159	
Tööjõukulud	-3 475	-3 305	9
Kokku kulud	-29 964	-16 665	
Põhitegevuse tulem	523	-1 738	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-324	-314	10
Aruandeaasta tulem	201	-2 052	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	523	-1 738	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-437	4 609	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 582	2 152	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 668	5 023	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 858	15 440	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-19 037	-4 515	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 179	10 925	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 872	-3 791	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-449	
Makstud intressid	-324	-314	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 196	-4 554	
Kokku rahavood	-7 707	11 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 736	14 342	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 707	11 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 029	25 736	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 379	1 165	4 544
Aruandeaasta tulem		-2 052	-2 052
31.12.2022	3 379	-887	2 492
Aruandeaasta tulem		201	201
31.12.2023	3 379	-686	2 693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023. 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.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimiste arvestus toimub vastavalt EV Raamatupidamise Toimkonna juhendile (RTJ 12) "Sihtfinantseerimine".
Saadud sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna või kohustusena bilansis.
Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel või sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.
Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest: (a) liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; (b) sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (nt saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis, kui remont on teostatud)

Kulud

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (nt vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Sellisel juhul ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse kõik korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	5	1
SEB	7 459	9 362
SWEDPANK	10 565	16 373
Kokku raha	18 029	25 736

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 485	12 485
Ostjatelt laekumata arved	12 485	12 485
Laenunõuded	2 734	2 734
Ettemaksed	104	104
Tulevaste perioodide kulud	104	104
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 323	15 323
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 106	8 106
Ostjatelt laekumata arved	8 106	8 106
Laenunõuded	6 675	6 675
Ettemaksed	105	105
Tulevaste perioodide kulud	105	105
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 886	14 886

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		40
Sotsiaalmaks	67	66
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	108

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.. ei ole

veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
14-074120-JI	2 734	2 734				EUR	30.08.2024
Lühiajalised laenud kokku	2 734	2 734					
Laenukohustised kokku	2 734	2 734					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
14-074120-JI	3 900	3 900			6-kuune EURIBOR +1,193	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 900	3 900					
Pikaajalised laenud							
14-074120-JI	2 708		2 708		6-kuune EURIBOR +1,193	EUR	30.08.2024
Pikaajalised laenud kokku	2 708		2 708				
Laenukohustised kokku	6 608	3 900	2 708				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 811	7 811	
Võlad töövõtjatele	202	202	
Maksuvõlad	70	70	4
Muud võlad	68	68	
Muud viitvõlad	68	68	
Saadud ettemaksed	2 976	2 976	
Tulevaste perioodide tulud	1 840	1 840	
Muud saadud ettemaksed	1 136	1 136	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 127	11 127	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 607	5 607	
Võlad töövõtjatele	200	200	
Maksuvõlad	108	108	
Muud võlad	68	68	
Muud viitvõlad	68	68	
Saadud ettemaksed	2 562	2 562	
Tulevaste perioodide tulud	1 364	1 364	
Muud saadud ettemaksed	1 198	1 198	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 545	8 545	

Võlad tarnijatele

Bilansipäeva seisuga ei ole tarnijatele maksetähtaega ületanud arveid.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 330	9 895
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	19 037	4 515
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 367	14 410

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	18 713	4 201
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18 713	4 201

2022

KÜ Mere pst 6 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 4201 eur:
 ettemakstud tulevaste perioodide kulud olid 3751 eur
 Uste kohal uued varikatused - 450 eur

2023

KÜ Mere pst 6 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 18713 eur:

ettemakstud tulevaste perioodide kulud olid 3941 eur

Tuleohutusaudit - 420 eur

Kuuri audit - 2000 eur

Sissepääsude kohal varikatused -3168 eur

Laenuleping - 900 eur

Prügikonteinerid -6172 eur

Remonditööd -2112 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 597	2 470
Sotsiaalmaksud	878	835
Kokku tööjõukulud	3 475	3 305

Tööjõukuludes on kajastatud töövõtulepingu tasud.

Lisa 10 Intressikulud (eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	324	314
Kokku intressikulud	324	314

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

2022. aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1889 EUR
2	1126 EUR
3	2633 EUR
4	2650 EUR
5	1687 EUR
6	1569 EUR
7	3320 EUR
8	1331 EUR
9	1531 EUR
10	3700 EUR
11	3125 EUR
12	2924 EUR
13	3186 EUR
14	3164 EUR
15	2455 EUR
16	1817 EUR
17	2346 EUR
18	1896 EUR
19	2284 EUR
20	2143 EUR
21	2620 EUR
22	3354 EUR
23	2064 EUR
24	3152 EUR
25	2766 EUR
26	922 EUR
27	3212 EUR
28	1270 EUR
29	1685 EUR
30	2958 EUR
31	1605 EUR
32	1616 EUR
33	2425 EUR
Kokku:	76425 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2024

Sillamäe linn, Mere pst 6 korteriühistu (registrikood: 80180111) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA TŠERNIKOVA	Juhatuse liige	30.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3972944
Mobiiltelefon	+372 53428685
E-posti aadress	mere.pst.6@mail.ru