

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 13 korteriühistu

registrikood: 80526555

telefon: +372 58115922

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sillamäe linn, Viru pst 13 KÜ moodustati 2022.a jaühistupõhitegevusala on 60 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunalteenuste vahendamine majaelanikele.

Tegevuseeesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükimõtteliste 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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 411	16 417	2
Nõuded ja ettemaksed	12 399	10 852	3
Kokku käibevarad	29 810	27 269	
Kokku varad	29 810	27 269	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 900	9 752	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 590	2 434	
Kokku lühiajalised kohustised	13 490	12 186	
Kokku kohustised	13 490	12 186	
Netovara			
Reservkapital	6 621	6 621	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 462	7 209	
Aruandeaasta tulem	1 237	1 253	
Kokku netovara	16 320	15 083	
Kokku kohustised ja netovara	29 810	27 269	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 758	21 595	
Annetused ja toetused	0	1 030	
Tulu ettevõtlusest	229	141	
Kokku tulud	41 987	22 766	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 038	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 956	-8 854	
Tööjõukulud	-13 757	-12 660	5
Kokku kulud	-40 751	-21 514	
Põhitegevuse tulem	1 236	1 252	
Intressitulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	1 237	1 253	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 236	1 252
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 547	8 481
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 304	2 860
Kokku rahavood põhitegevusest	993	12 593
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	994	12 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 417	3 823
Raha ja raha ekvivalentide muutus	994	12 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 411	16 417

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 621	7 209	13 830
Aruandeaasta tulem		1 253	1 253
31.12.2022	6 621	8 462	15 083
Aruandeaasta tulem		1 237	1 237
31.12.2023	6 621	9 699	16 320

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise

seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi

(alla 3 luulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid,

millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahalised vahendid jäägid on inventeeritud, panga konto jääk võrreldud pangaga. Välisvaalutat bilanssist ei ole.

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.

Nõudeid liikmete vastu on hinnatud individuaalset, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võlgnevused liikmetega võrreldud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

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 nõude ja kohustusena Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	6 023	6 657
SEB Pank	11 388	9 760
Kokku raha	17 411	16 417

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 352	12 352
Ostjatelt laekumata arved	12 352	12 352
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 399	12 399
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 731	10 731
Ostjatelt laekumata arved	10 731	10 731
Ettemaksed	121	121
Tulevaste perioodide kulud	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 852	10 852

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 302	9 302
Võlad töövõtjatele	841	841
Maksuvõlad	453	453
Muud võlad	281	281
Muud viitvõlad	281	281
Saadud ettemaksed	23	23
Muud saadud ettemaksed	23	23
Kokku võlad ja ettemaksed	10 900	10 900
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 172	8 172
Võlad töövõtjatele	843	843
Maksuvõlad	455	455
Muud võlad	282	282
Muud viitvõlad	282	282
Kokku võlad ja ettemaksed	9 752	9 752

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 309	9 486
Sotsiaalmaksud	3 448	3 174
Kokku tööjõukulud	13 757	12 660

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	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 500	4 000

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	941 EUR
Korter 2	1901 EUR
Korter 3	2237 EUR
Korter 4	1106 EUR
Korter 5	2037 EUR
Korter 6	1394 EUR
Korter 7	1117 EUR
Korter 8	2720 EUR
Korter 9	1859 EUR
Korter 10	1323 EUR
Korter 11	2029 EUR
Korter 12	1989 EUR
Korter 13	928 EUR
Korter 14	1698 EUR
Korter 15	1925 EUR
Korter 16	1609 EUR
Korter 17	2896 EUR
Korter 18	2233 EUR
Korter 19	1839 EUR
Korter 20	3038 EUR
Korter 21	1515 EUR
Korter 22	1911 EUR
Korter 23	2911 EUR
Korter 24	1579 EUR
Korter 25	1709 EUR
Korter 26	2324 EUR
Korter 27	1499 EUR
Korter 28	1714 EUR
Korter 29	2487 EUR
Korter 30	1946 EUR
Korter 31	1891 EUR
Korter 32	3071 EUR
Korter 33	1593 EUR
Korter 34	2888 EUR
Korter 35	2973 EUR
Korter 36	1708 EUR
Korter 37	1409 EUR
Korter 38	2560 EUR
Korter 39	2259 EUR
Korter 40	1608 EUR
Korter 41	1447 EUR
Korter 42	1486 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1654 EUR
Korter 44	2031 EUR
Korter 45	2128 EUR
Korter 46	2347 EUR
Korter 47	2560 EUR
Korter 48	1207 EUR
Korter 49	2351 EUR
Korter 50	2225 EUR
Korter 51	1163 EUR
Korter 52	2394 EUR
Korter 53	2494 EUR
Korter 54	1038 EUR
Korter 55	1786 EUR
Korter 56	2358 EUR
Korter 57	1718 EUR
Korter 58	2571 EUR
Korter 59	1815 EUR
Korter 60	1163 EUR
Kokku:	116310 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2024

Sillamäe linn, Viru pst 13 korteriühistu (registrikood: 80526555) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE TSOPP	Juhatuse liige	11.06.2024