

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sillamäe linn, M. Rumjantsevi tn 7 korteriühistu

registrikood: 80423677

telefon: +372 56679092

e-posti aadress: rumjantsevi7@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

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 4082 eurot ja kulud olid 4418 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.
2023. aastal oli M.Rumjantsevi 7 KÜ keskmine töötajate arve 0 töötaja ning palgakulu oli
214 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 0 eurot.
Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 352	9 019	
Nõuded ja ettemaksed	5 227	4 857	2
Kokku käibevarad	15 579	13 876	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	19 582	21 742	2
Kokku põhivarad	19 582	21 742	
Kokku varad	35 161	35 618	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 974	2 846	3
Võlad ja ettemaksed	1 411	1 427	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 135	0	
Kokku lühiajalised kohustised	14 520	4 273	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 582	21 742	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	8 458	
Kokku pikaajalised kohustised	19 582	30 200	
Kokku kohustised	34 102	34 473	
Netovara			
Reservkapital	1 289	1 039	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	106	-33	
Aruandeaasta tulem	-336	139	
Kokku netovara	1 059	1 145	
Kokku kohustised ja netovara	35 161	35 618	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 065	3 087
Annetused ja toetused	0	400
Tulu ettevõtlusest	17	120
Kokku tulud	4 082	3 607
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-270	-491
Mitmesugused tegevuskulud	-3 934	-2 977
Tööjõukulud	-214	0
Kokku kulud	-4 418	-3 468
Põhitegevuse tulem	-336	139
Aruandeaasta tulem	-336	139

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-336	139
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 790	-315
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-371	1 877
Kokku rahavood põhitegevusest	1 083	1 701
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	250	0
Kokku rahavood	1 333	1 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 019	7 318
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 333	1 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 352	9 019

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 039	-33	1 006
Aruandeaasta tulem		139	139
31.12.2022	1 039	106	1 145
Aruandeaasta tulem		-336	-336
Asutajate ja liikmete sissemaksed	250		250
31.12.2023	1 289	-230	1 059

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.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 066	2 066		
Ostjatelt laekumata arved	2 066	2 066		
Laenunõuded	22 556	2 974	15 153	4 429
Ettemaksed	187	187		
Tulevaste perioodide kulud	187	187		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 809	5 227	15 153	4 429

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	26	26		
Ostjatelt laekumata arved	26	26		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 806	1 806		
Laenunõuded	18 433	1 635	10 046	6 752
Muud nõuded	6 155	1 211	4 290	654
Intressinõuded	6 155	1 211	4 290	654
Ettemaksed	179	179		
Tulevaste perioodide kulud	179	179		
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 599	4 857	14 336	7 406

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
21-053413-JI	1 674	1 674					
intressimaksed	1 300	1 300					
Lühiajalised laenud kokku	2 974	2 974					
Pikaajalised laenud							
21-053413-JI	15 153		10 746	4 407			
intressimaksed	4 429		4 127	302			
Pikaajalised laenud kokku	19 582		14 873	4 709			
Laenukohustised kokku	22 556	2 974	14 873	4 709			
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
21-053413-JI	1 635	1 635			6-kuune EURIBOR +4%	EUR	31.12.2023
Intressimaksed	1 211	1 211					
Lühiajalised laenud kokku	2 846	2 846					
Pikaajalised laenud							
21-053413-JI	16 798		10 046	6 752	6-kuune EURIBOR +4%	EUR	30.07.2031
Intressimaksed	4 944		4 290	654			
Pikaajalised laenud kokku	21 742		14 336	7 406			
Laenukohustised kokku	24 588	2 846	14 336	7 406			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 373	1 373
Võlad töövõtjatele	16	16
Maksuvõlad	11	11
Muud võlad	11	11
Muud viitvõlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	1 411	1 411
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 427	1 427
Kokku võlad ja ettemaksed	1 427	1 427

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 795	2 996
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	270	91
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 065	3 087

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	270	491
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	270	491

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	160	0
Sotsiaalmaksud	53	0
Töötuskindlustus	1	0
Kokku tööjõukulud	214	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1 krt	2492 EUR
2 krt	2743 EUR
3 krt	2450 EUR
4 krt	2711 EUR
5 krt	2432 EUR
6 krt	1817 EUR
7 krt	2247 EUR
8 krt	1981 EUR
Kokku:	18873 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Sillamäe linn, M. Rumjantsevi tn 7 korteriühistu (registrikood: 80423677) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR GOROHHOV	Juhatuse liige	27.06.2024