

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Hiiumaa vald, Käina alevik, Mäe tn 5 korteriühistu

registrikood: 80022458

e-posti aadress: korteriuhistumoksi@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	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Hiiumaa vald, Käina alevik, Mäe tn 5 korteriühistu Moksi tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva elamu osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab 2-liikmeline juhatus. Jaanuar-juuni ja september-detsember 2023.a oli osalise ajaga tööl katlakütja. Juhatusel 2023.a. tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 112	9 598
Nõuded ja ettemaksed	771	389
Kokku käibevarad	33 883	9 987
Kokku varad	33 883	9 987
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	19 437	1 303
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 204	8 971
Kokku lühiajalised kohustised	34 641	10 274
Kokku kohustised	34 641	10 274
Netovara		
Reservkapital	73	73
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-360	1 531
Aruandeaasta tulem	-471	-1 891
Kokku netovara	-758	-287
Kokku kohustised ja netovara	33 883	9 987

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 222	7 036
Annetused ja toetused	4 735	384
Kokku tulud	11 957	7 420
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 735	-384
Mitmesugused tegevuskulud	-1 547	-2 964
Tööjõukulud	-6 149	-5 963
Kokku kulud	-12 431	-9 311
Põhitegevuse tulem	-474	-1 891
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Aruandeaasta tulem	-471	-1 891

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-474	-1 891
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-382	316
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	18 134	110
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 233	8 756
Kokku rahavood põhitegevusest	23 511	7 291
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3	0
Kokku rahavood	23 514	7 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 598	2 307
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 514	7 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 112	9 598

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	73	1 531	1 604
Aruandeaasta tulem		-1 891	-1 891
31.12.2022	73	-360	-287
Aruandeaasta tulem		-471	-471
31.12.2023	73	-831	-758

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hiiumaa vald, Käina alevik, Mäe tn 5 KÜ Moksi 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Vahendustegevuse makseid ja -kulusid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Vahendustegevuse jaotamata kulud jaotatakse 2024.a. korteriomanike esitatavatel arvetel.

Vahendustegevuse ettemaksed kasutatakse 2024.a. makseteks.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstav hooldustasu kogutakse majandamiskulude katteks, arvestatuna eluruumi üldpindala ühe ruutmeetri kohta. Hooldustasud kajastatakse selle majandusaasta tuluna, mille kohta korteriomanikule on arved väljastatud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud kajastatakse tuludena tulude ja kulude aruandes sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	296	296
Ostjatelt laekumata arved	296	296
Vahendustegevuse jaotamata kulu	475	475
Kokku nõuded ja ettemaksed	771	771
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Vahendustegevuse jaotamata kulu	389	389
Kokku nõuded ja ettemaksed	389	389

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 545	18 545
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	234	234
Deklareerimata maksuvõlg	258	258
Kokku võlad ja ettemaksed	19 437	19 437
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	458	458
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	211	211
Deklareerimata maksuvõlg	234	234
Kokku võlad ja ettemaksed	1 303	1 303

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	215	9 140	-384	8 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	215	9 140	-384	8 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	215	9 140	-384	8 971
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 971	10 968	-4 735	15 204
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 971	10 968	-4 735	15 204
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 971	10 968	-4 735	15 204

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	437	505
Elektrienergia	437	505
Kulumaterjalid	0	197
Heakord	68	353
Muud remondikulud	342	647
Väheoluline vara	410	502
Panga teenustasud	6	6
Ostetud teenused	70	147
Muud	214	607
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 547	2 964

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 048	4 064
Sotsiaalmaksud	2 069	1 866
Töötuskindlustuse kulu	32	33
Kokku tööjõukulud	6 149	5 963

Töötaja on osalise ajaga hooajalise lepinguga kütja.

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2702 EUR
2	2963 EUR
3	2816 EUR
4	2965 EUR
5	3033 EUR
6	2904 EUR
7	2719 EUR
8	3046 EUR
9	2887 EUR
10	3149 EUR
11	3685 EUR
12	2189 EUR
13	1603 EUR
14	2171 EUR
15	1272 EUR
Kokku:	40104 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2024

Hiumaa vald, Käina alevik, Mäe tn 5 korteriühistu (registrikood: 80022458) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAURI KIIVRAMEES	Juhatuse liige	18.02.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	korteriuhistumoksi@gmail.com