

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 5 korteriühistu

registrikood: 80098846

telefon: +372 5061507

e-posti aadress: tomingasirina@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Liikmetele vahendatavad kommunaalkulud	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mooni 5 teenindab maja alates 16.04.1993. Majas on 24 korterit, millest 1 omanik on juriidiline isik. Korteri üldpind on 1505,6 m²

Korteriühistu töö aluseks on mittetulundusühistu eeskirjad ja täiendav põhikiri, mis on vastu võetud korteriühistu liikmete üldkoosolekul 28.05.2018

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, korteriomanike ja üürnike poolt tarvitatud kommunaalteenuste (elekter, vesi, prügi, kindlustus, EKÜL liikmemaks) arveldamise vahendamine.

Korteriühistu tööd juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline.

Majanduslik põhitegevus ja tulem

Aruandeperioodil olid KÜ Mooni 5 põhitegevuse tulud 7 431 eur ja kulud 7 195 EUR. Aruandeaasta 2023 a. tulemiks kujunes 237 EUR (2022.a. 397 EUR)

Laen

Hoone katuse remondiks ja osa maja vihmaveesüsteemide rajamiseks sõlmiti 30.03.2016 aastal laenuleping 16-025937-JI SWED pangaga. Lepingu periood on 01.04. 2016 kuni 28.02.2026, laenusumma 21 000 EUR. Laenu intress on 7,41%

Laenu põhiosa jääk 31.12.2022 7 665 EUR
2023 aastal tagastatud laen pangale 2 297 EUR
Makstud intressid 2023 aastal 444 EUR
Laenu põhiosa jääk 31.12.2023 5 419 EUR
2024 aastal tagastatakse pangale 2 391 EUR

Remondifond

Remondifondi jääk 31.12.2022. 10 159 EUR. 2023.a. koguti juurde 2 349 EUR, Seisuga 31.12.2023. jääk 12 508 EUR.

Töötasu

2023. aastal arvestatud töötasud koos maksudega: 2 879 EUR heakorra tööde eest
1 390 EUR juhataja töötasu
Koos maksudega ühistu töötasukulud moodustasid 4 269 EUR (2022.a. 3 610 EUR)

Finantsnäitajad

KÜ Mooni 5 peamised finantsnäitajad seisuga 31.12.2023
Raha pangakontol seisuga 31.12.2023 oli 14 615 EUR
Nõuded liikmete vastu seisuga 31.12.2023 oli KÜ 1 863 EUR millest üle tähtaja nõudeid ei olnud.
Tasumata arved tarnijatele olid detsembrikuus esitatud arved summas 994 EUR

KÜ Mooni 5 juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 614	12 050	
Nõuded ja ettemaksed	4 362	4 238	2
Kokku käibevarad	18 976	16 288	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 028	5 368	2
Kokku põhivarad	3 028	5 368	
Kokku varad	22 004	21 656	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 391	2 297	4
Võlad ja ettemaksed	1 513	1 505	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 508	10 159	7
Kokku lühiajalised kohustised	16 412	13 961	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 028	5 368	
Kokku pikaajalised kohustised	3 028	5 368	
Kokku kohustised	19 440	19 329	
Netovara			
Reservkapital	1 511	1 511	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	816	419	
Aruandeaasta tulem	237	397	
Kokku netovara	2 564	2 327	
Kokku kohustised ja netovara	22 004	21 656	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 431	7 408	8
Kokku tulud	7 431	7 408	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 926	-3 400	9
Tööjõukulud	-4 268	-3 611	10
Kokku kulud	-7 194	-7 011	
Põhitegevuse tulem	237	397	
Aruandeaasta tulem	237	397	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	237	397
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 216	2 066
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 256	-2 365
Laekunud intressid	462	329
Makstud intressid	-444	-348
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 349	2 349
Kokku rahavood põhitegevusest	2 564	2 428
Kokku rahavood	2 564	2 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 050	9 622
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 564	2 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 614	12 050

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 511	419	1 930
Aruandeaasta tulem		397	397
31.12.2022	1 511	816	2 327
Aruandeaasta tulem		237	237
31.12.2023	1 511	1 053	2 564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2023.a majandusaasta aruande vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahavoogude aruanne kajastab korteriühistu aruandeperioodi põhitegevuse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Netovara muutuste aruanne kajastab aruandeperioodil toimunud muutusi korteriühistu netovara kirjetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

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

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaal-teenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus, mis on 3-liikmeline ja ühistu liikmed.

Ettevõtte hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatus liikmetest maksti tasu juhatajale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 863	1 863	
Ostjatelt laekumata arved	1 863	1 863	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108	108	
Laenunõuded	5 419	2 391	3 028
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 390	4 362	3 028

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 922	1 922	
Ostjatelt laekumata arved	1 922	1 922	
Laenunõuded	7 665	2 297	5 368
Muud nõuded	19	19	
Intressinõuded	19	19	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 606	4 238	5 368

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			15
Sotsiaalmaks		94	74
Töötuskindlustusmaksed		7	6
Ettemaksukonto jääk	108		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108	101	95

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	5 419	2 391	3 028		7,41	EUR	28.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	5 419	2 391	3 028				
Laenukohustised kokku	5 419	2 391	3 028				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	7 665	2 297	5 368		6,790	EUR	28.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	7 665	2 297	5 368				
Laenukohustised kokku	7 665	2 297	5 368				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	994	994
Võlad töövõtjatele	280	280
Maksuvõlad	101	101
Saadud ettemaksed	138	138
Muud saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	1 513	1 513
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 167	1 167
Võlad töövõtjatele	206	206
Maksuvõlad	95	95
Saadud ettemaksed	37	37
Muud saadud ettemaksed	37	37
Kokku võlad ja ettemaksed	1 505	1 505

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
aktsiaselts Kuressaare Veevärk	449	325
Osaühing Prügimees	0	95
Eesti Energia Aktsiaselts	182	288
osaühing Aiaplaan	145	145
osaühing Saarte Tehnika	0	99
RAGN-SELLS AS	0	215
Eesti Keskkonnateenused AS	219	0
Kokku võlad tarnijatele	995	1 167

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	31.12.2022
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Hoone hooldus ja remont	7 810	2 349	10 159
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 810	2 349	10 159
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 810	2 349	10 159
	31.12.2022	Laekunud	31.12.2023
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Hoone hooldus ja remont	10 159	2 349	12 508
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 159	2 349	12 508
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 159	2 349	12 508

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 431	7 408
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 431	7 408

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Kinnistu hoolduskulud	73	116
Pangateenus	33	34
Raamatupidamisteenus	1 740	1 660
Täiendõpe	463	0
Tarkvara rent	298	288
Elektrivõrgu käidukorraldus	0	72
Remondi ja hooldustööd	0	960
Teekatte märgistus-värv	92	0
Muruniiduki hooldus, kütus	142	96
Puude lõikus, lehtede utiliseerimine	0	25
Lume lükkamine	35	99
Arvuti kulu, kantseleitarbed	50	50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 926	3 400

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 208	2 698
Sotsiaalmaksud	1 060	912
Kokku tööjõukulud	4 268	3 610

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 390	1 148

Lisa 12. Liikmetele vahendatavad kommunaalteenused

(eurodes)

	2023	2022
Prügivedu	2 277	2 173
Elekter	856	978
Vesi ja kanalisatsioon	3291	3 797
EKÜL liikmemaks	92	88
Kindlustus	343	294
Kokku	6 859	7 330

Teenuste vahendamise tulem ei kajastu bilansikirjel , kuna tulem on 0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mooni 5-1	598 EUR
Mooni 5-2	856 EUR
Mooni 5-3	592 EUR
Mooni 5-4	1089 EUR
Mooni 5-5	593 EUR
Mooni 5-6	1167 EUR
Mooni 5-7	664 EUR
Mooni 5-8	1188 EUR
Mooni 5-9	670 EUR
Mooni 5-10	880 EUR
Mooni 5-11	684 EUR
Mooni 5-12	1099 EUR
Mooni 5-13	756 EUR
Mooni 5-14	948 EUR
Mooni 5-15	1248 EUR
Mooni 5-16	1072 EUR
Mooni 5-17	611 EUR
Mooni 5-18	419 EUR
Mooni 5-19	868 EUR
Mooni 5-20	666 EUR
Mooni 5-21	839 EUR
Mooni 5-22	548 EUR
Mooni 5-23	610 EUR
Mooni 5-24	659 EUR
Kokku:	19324 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2024

Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 5 korteriühistu (registrikood: 80098846) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN ÄÄR	Juhatuse liige	29.05.2024
MARIKA ANGER	Juhatuse liige	31.05.2024
IRINA TOMINGAS	Juhatuse liige	02.06.2024