

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8
Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Liikmetele vahendatavad kommunaalteenused	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mooni 5 teenindab maja alates 16.04.1993. Majas on 24 korterit. Korterite 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, korteriomaniike 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 7 408 eur ja kulud 7 010 eur. Aruandeaasta 2022 a. tulemiks kujunes 397 eur (2021.a. 419 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 tõusnud 6,79%

Laenu põhiosa jääk 31.12.2021 9 893 eur
2022 aastal tagastatud laen pangale 2 283 eur
Makstud intressid 2022 aastal 348 eur
Laenu põhiosa jääk 31.12.2022 7 665 eur

Remondifond

Fondi jääk 31.12.2021 7810 eur 2022 aastal koguti remondifondi 2 349 eur. Fondi jääk seisuga 31.12.2022 10 159 eur.

Töötasu

2022. aastal arvestatud töötasud: 1 840 eur heakorra tööde eest
858 eur juhataja töötasu
Koos maksudega ühistu töötasukulud moodustasid 3 610 eur (2021.a. 4 067eurot)

Finantsnäitajad

KÜ Mooni 5 peamised finantsnäitajad seisuga 31.12.2022
Raha pangakontol seisuga 31.12.2022 oli 12 050 eur.
Nõuded liikmete vastu seisuga 31.12.2022 oli KÜ 1 922 eur, millest üle tähtaja nõudeid ei olnud.
Tasumata arved tarnijatele olid detsembrikuus esitatud arved summas 1 167 eur.

KÜ Mooni 5 juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 050	9 622	
Nõuded ja ettemaksed	4 238	4 002	4
Kokku käibevarad	16 288	13 624	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 368	7 651	4
Kokku põhivarad	5 368	7 651	
Kokku varad	21 656	21 275	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 297	2 243	6
Võlad ja ettemaksed	1 505	1 642	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 159	7 810	2
Kokku lühiajalised kohustised	13 961	11 695	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 368	7 650	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 368	7 650	
Kokku kohustised	19 329	19 345	
Netovara			
Reservkapital	1 511	1 511	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	419	0	
Aruandeaasta tulem	397	419	
Kokku netovara	2 327	1 930	
Kokku kohustised ja netovara	21 656	21 275	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 408	7 408	3
Kokku tulud	7 408	7 408	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 400	-2 922	9
Tööjõukulud	-3 611	-4 067	10
Kokku kulud	-7 011	-6 989	
Põhitegevuse tulem	397	419	
Aruandeaasta tulem	397	419	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	397	419
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 066	169
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 365	606
Laekunud intressid	329	392
Makstud intressid	-348	-393
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 349	2 349
Kokku rahavood põhitegevusest	2 428	3 542
Kokku rahavood	2 428	3 542
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 622	6 080
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 428	3 542
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 050	9 622

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 511		1 511
Aruandeaasta tulem		419	419
31.12.2021	1 511	419	1 930
Aruandeaasta tulem		397	397
31.12.2022	1 511	816	2 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2022.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	31.12.2021
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Hoone hooldus ja remont	5 461	2 349	7 810
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 461	2 349	7 810
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 461	2 349	7 810
	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

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 408	7 408
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 408	7 408

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud 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

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 759	1 759	
Ostjatelt laekumata arved	1 759	1 759	
Laenunõuded	9 894	2 243	7 651
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 653	4 002	7 651

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	15	15
Sotsiaalmaks	74	74
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	95	95

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	9 893	2 243	7 650		3,5	EUR	28.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	9 893	2 243	7 650				
Laenukohustised kokku	9 893	2 243	7 650				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	765	765
Võlad töövõtjatele	206	206
Maksuvõlad	95	95
Saadud ettemaksed	576	576
Muud saadud ettemaksed	576	576
Kokku võlad ja ettemaksed	1 642	1 642

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
aktsiaselts Kuressaare Veevärk	325	332
Osaühing Prügimees	95	7
Eesti Energia Aktsiaselts	288	115
osaühing Aiaplaan	145	125
osaühing Saarte Tehnika	99	0
RAGN-SELLS AS	215	186
Kokku võlad tarnijatele	1 167	765

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Kinnistu hoolduskulud	116	195
Pangateenus	34	34
Raamatupidamisteenus	1 660	1 450
Täiendõpe	0	285
Tarkvara rent	288	288
Elektrivõrgu käidukorraldus	72	156
Remondi ja hooldustööd	960	0
Erinevad hooldustööd (ummistus, elektrit., lukud)	0	205
Muruniiduki hooldus, kütus	96	0
Puude lõikus, lehtede utiliseerimine	25	50
Lume lükkamine	99	147
Arvuti kulu, kantseleitarbed	50	112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 400	2 922

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 698	3 040
Sotsiaalmaksud	912	1 027
Kokku tööjõukulud	3 610	4 067

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 148	1 164

Lisa 12 Liikmetele vahendatavad kommunaalteenused (eurodes)

	2022	2021
Elekter	978	721
Vesi ja kanalisatsioon	3 797	3 683
Prügivedu	2 173	2 076
Kindlustus	294	289
EKÜL liikmemaks	88	84
Kokku	7 330	6 853

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mooni 5-1	619 EUR
Mooni 5-2	1070 EUR
Mooni 5-3	623 EUR
Mooni 5-4	1099 EUR
Mooni 5-5	613 EUR
Mooni 5-6	1148 EUR
Mooni 5-7	647 EUR
Mooni 5-8	1234 EUR
Mooni 5-9	726 EUR
Mooni 5-10	822 EUR
Mooni 5-11	690 EUR
Mooni 5-12	1111 EUR
Mooni 5-13	848 EUR
Mooni 5-14	1029 EUR
Mooni 5-15	1176 EUR
Mooni 5-16	920 EUR
Mooni 5-17	592 EUR
Mooni 5-18	435 EUR
Mooni 5-19	861 EUR
Mooni 5-20	659 EUR
Mooni 5-21	849 EUR
Mooni 5-22	539 EUR
Mooni 5-23	687 EUR
Mooni 5-24	644 EUR
Kokku:	19641 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2023

Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 5 korteriühistu (registrikood: 80098846) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA ANGER	Juhatuse liige	07.06.2023
AIN ÄÄR	Juhatuse liige	08.06.2023
IRINA TOMINGAS	Juhatuse liige	08.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061507
E-posti aadress	tomingasirina@gmail.com