

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Setomaa vald, Mikitamäe küla, Pargi tn 2, Pargi tn 4 korteriühistu

registrikood: 80178723

telefon: +372 5247494

e-posti aadress: tiina.tillo.001@mail.ee

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Mikitamäe Pargi registreeriti 30. jaanuaril 2003. aastal, tegevust alustas 01. aprillil 2003. aastal.

KÜ Mikitamäe Pargi tegevuse eesmärk on Võru maakonnas, Setomaa vallas Mikitamäe külas asuvate 16-korterilise ja 18-korterilise elamute korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2022.aastal 2761eurot. Juhatus ülejäänud liikmele tasu ei makstud.

Personal

KÜ-l oli 2023. aastal üks palgaline töötaja – raamatupidaja ning tema brutotöötasu oli 1012 eurot aastas. Töövõtulepingu alusel maksti tasu katlakütmise eest 381 eurot. 2022 aastal soetati puukatel LUK-200, paigaldus tomus 2023 aastal.

Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 5860 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 613	9 443	2
Nõuded ja ettemaksed	6 829	14 499	3
Varud	3 450	1 810	
Kokku käibevarad	13 892	25 752	
Kokku varad	13 892	25 752	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 263	15 245	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 860	8 382	8
Kokku lühiajalised kohustised	10 123	23 627	
Kokku kohustised	10 123	23 627	
Netovara			
Reservkapital	1 411	1 411	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	714	-173	
Aruandeaasta tulem	1 644	887	
Kokku netovara	3 769	2 125	
Kokku kohustised ja netovara	13 892	25 752	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 941	21 004	9
Annetused ja toetused	0	1 000	
Tulu ettevõtlusest	625	625	
Muud tulud	1 000	323	
Kokku tulud	23 566	22 952	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 557	-13 620	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 829	-2 798	11
Tööjõukulud	-5 536	-5 647	12
Kokku kulud	-21 922	-22 065	
Põhitegevuse tulem	1 644	887	
Aruandeaasta tulem	1 644	887	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 644	887
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 670	-1 545
Varude muutus	-1 640	-1 691
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-13 504	5 016
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 830	2 667
Kokku rahavood	-5 830	2 667
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 443	6 776
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 830	2 667
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 613	9 443

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 411	-173	1 238
Aruandeaasta tulem		887	887
31.12.2022	1 411	714	2 125
Aruandeaasta tulem		1 644	1 644
31.12.2023	1 411	2 358	3 769

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mikitamäe Pargi on koostanud 2023.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja viiviste summad. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Küttepuid on arvel hoiukohas. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulusid. Kasutatud varude soetusmaksumuse hindamisel, samuti varude jääkide hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad

Liikmetelt saadud tasud – hooldustasud ja remonditasud, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	3 300	6 858
SEB Pank	313	2 585
Kokku raha	3 613	9 443

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 590	6 590
Ostjatelt laekumata arved	6 590	6 590
Ettemaksed	239	239
Tulevaste perioodide kulud	239	239
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 829	6 829
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 312	14 312
Ostjatelt laekumata arved	14 312	14 312
Ettemaksed	187	187
Tulevaste perioodide kulud	187	187
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 499	14 499

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	3 450	1 810
Küttepuid	3 450	1 810
Kokku varud	3 450	1 810

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	76	76
Sotsiaalmaks	129	129
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	215	215

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 829	3 829
Võlad töövõtjatele	171	171
Maksuvõlad	215	215
Muud võlad	48	48
Muud viitvõlad	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	4 263	4 263
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 811	14 811
Võlad töövõtjatele	171	171
Maksuvõlad	215	215
Muud võlad	48	48
Muud viitvõlad	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	15 245	15 245

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	65	65
Puhkusetasude kohustis	106	106
Kokku võlad töövõtjatele	171	171

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	14 401	7 601	13 620	8 382
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 401	7 601	13 620	8 382
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 401	7 601	13 620	8 382

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	8 382	12 035	14 557	5 860
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 382	12 035	14 557	5 860
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 382	12 035	14 557	5 860

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 384	7 384
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 035	7 601
Remondireserv	2 522	6 019
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 941	21 004

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Katel LUK-200, katla paigaldus	-3 130	-13 620
Maja 2 katuse remont	-2 552	0
Maja 4 elekter, katuse remont	-8 875	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 557	-13 620

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-85	-79
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-44
Heakorra kulud	-720	-625
Kindlustuskulud	-866	-772
Tehnohooldus, jooksev remont	0	-880
Majanduskulud	-158	-398
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 829	-2 798

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-4 154	-4 237
Sotsiaalmaksud	-1 382	-1 410
Kokku tööjõukulud	-5 536	-5 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	6 590	14 312
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 590	14 312
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	85	0
Kokku laenukohustised	85	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	656	1 491
Kokku võlad ja ettemaksed	656	1 491

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 142	3 225

Lisa 14 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed

	31.12.2023	31.12.2022
Soojus	19209	16561
Vesi ja kanalisatsioon	6810	7249
Prügivedu	3289	3245
Üldelekter	220	201
KOKKU	29528	27256

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pargi 2-1	2538 EUR
Pargi 2-2	1490 EUR
Pargi 2-3	1487 EUR
Pargi 2-4, 2-7	2346 EUR
Pargi 2-5	1137 EUR
Pargi 2-6	1009 EUR
Pargi 2-8	1719 EUR
Pargi 2-9	1004 EUR
Pargi 2-10	1615 EUR
Pargi 2-11	888 EUR
Pargi 2-12	1451 EUR
Pargi 2-13	1969 EUR
Pargi 2-14	1002 EUR
Pargi 2-15	2403 EUR
Pargi 2-16	1265 EUR
Pargi 4-1	1118 EUR
Pargi 4-2	1374 EUR
Pargi 4-3	1100 EUR
Pargi 4-4	1371 EUR
Pargi 4-5	988 EUR
Pargi 4-6	1220 EUR
Pargi 4-7	1514 EUR
Pargi 4-8	1878 EUR
Pargi 4-9	1350 EUR
Pargi 4-10	1738 EUR
Pargi 4-11	1329 EUR
Pargi 4-12	1953 EUR
Pargi 4-13	1237 EUR
Pargi 4-14	1752 EUR
Pargi 4-15	1700 EUR
Pargi 4-16	1781 EUR
Pargi 4-17	1254 EUR
Pargi 4-18	1592 EUR
Kokku:	49572 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Setomaa vald, Mikitamäe küla, Pargi tn 2, Pargi tn 4 korteriühistu (registrikood: 80178723) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA TILLO	Juhatuse liige	30.06.2024