

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Saaremaa vald, Kuressaare linn, Kotkapoja tn 10 korteriühistu

registrikood: 80090388

telefon: +372 5304880

e-posti aadress: evi.hallimae@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Kotkapoja tn 10 KÜ moodustati 1999.a.aprillikuus Kuressaare, Kotkapoja 10 paikneva elamu eluruumide omanike poolt nimetatud elamu ja selle juurde kuuluva maa ühiseks majandamiseks, ühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks ja ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamiseks. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Ühistu liikmed on Kuressaare linnas, Kotkapoja 10 asuva elamu korteriomanikud.

Ühistu juhtorganiteks on üldkoosolek ja juhatus.

Korteriühistu juhatus on 3 -liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Juhatuse liige Evi Ustel - Hallimäe

Juhatuse liige Mari-Liis Sink

Juhatuse liige Mihkel Undrest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 529	34 142	2
Nõuded ja ettemaksed	14 589	4 561	3
Kokku käibevarad	40 118	38 703	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	267 082	285 049	3
Kokku põhivarad	267 082	285 049	
Kokku varad	307 200	323 752	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 253	0	5
Võlad ja ettemaksed	2 649	76 662	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 902	76 662	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	267 082	285 049	5
Kokku pikaajalised kohustised	267 082	285 049	
Kokku kohustised	278 984	361 711	
Netovara			
Reservkapital	4 287	4 287	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-42 246	48 945	
Aruandeaasta tulem	66 175	-91 191	
Kokku netovara	28 216	-37 959	
Kokku kohustised ja netovara	307 200	323 752	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 233	26 637	7
Annetused ja toetused	70 559	83 279	8
Tulu ettevõtlusest	1 660	460	9
Muud tulud	15 067	0	
Kokku tulud	96 519	110 376	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-11 490	-192 837	10
Tööjõukulud	-2 564	-4 496	11
Kokku kulud	-14 054	-197 333	
Põhitegevuse tulem	82 465	-86 957	
Intressikulud	-16 406	-4 240	
Muud finantstulud ja -kulud	116	6	
Aruandeaasta tulem	66 175	-91 191	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	82 465	-86 957	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	6 221	-285 049	
Kokku korrigeerimised	6 221	-285 049	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-775	-1 355	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-74 013	74 191	
Laekunud intressid	116	6	
Makstud intressid	-16 406	-4 240	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 392	-303 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	290 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 221	-4 951	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 221	285 049	
Kokku rahavood	-8 613	-18 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 142	52 497	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 613	-18 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 529	34 142	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 780	49 452	53 232
Aruandeaasta tulem		-91 191	-91 191
Muud muutused netovaras	507	-507	0
31.12.2022	4 287	-42 246	-37 959
Aruandeaasta tulem		66 175	66 175
31.12.2023	4 287	23 929	28 216

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kotkapoja tn 10 KÜ 2023.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsarvestuse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsarvestuse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tulude-kulude aruande koostamisel järgitakse Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1, samuti RTJ 14 lisas toodud tulude - kulude aruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha pangas, kasutushoiusel ning tähtajalisel hoiusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Pangalt saadud laen on kajastatud kohustusena, kuid samaaegselt ka nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Finantskohustised

Tarnijatele tasumata arved on kajastatud soetusmaksumuses.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille tasumistähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva.

Tulud

Tulude ja kulude kajastamisel 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, vaid neid on kajastatud bilansis nõuete ja kohustustena.

Pangaintressid on kajastatud tuluna selle perioodi aruandes, millal need laekuvad.

Pangalaenu intressid on kajastatud kuluna selle perioodi aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	4 908	33 521
Kasutushoius	5 621	621
Tähtajaline hoius	15 000	0
Kokku raha	25 529	34 142

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 336	5 336		
Ostjatelt laekumata arved	5 336	5 336		
Laenunõuded	276 335	9 253	54 538	212 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	281 671	14 589	54 538	212 544

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 561	4 561		
Ostjatelt laekumata arved	4 561	4 561		
Laenunõuded	285 049	0	48 749	236 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	289 610	4 561	48 749	236 300

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	92	145
Sotsiaalmaks	155	248
Kohustuslik kogumispension	9	15
Töötuskindlustusmaksed	3	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	259	426

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen	276 335	9 253	54 538	212 544	5,89%	EUR	30.08.2041
Pikaajalised laenud kokku	276 335	9 253	54 538	212 544			
Laenukohustised kokku	276 335	9 253	54 538	212 544			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen	285 049	0	48 749	236 300	5,89%	EUR	30.08.2041
Pikaajalised laenud kokku	285 049	0	48 749	236 300			
Laenukohustised kokku	285 049	0	48 749	236 300			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 276	2 276
Võlad töövõtjatele	114	114
Maksuvõlad	259	259
Kokku võlad ja ettemaksed	2 649	2 649

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 993	75 993
Võlad töövõtjatele	243	243
Maksuvõlad	426	426
Kokku võlad ja ettemaksed	76 662	76 662

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 233	11 832
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	14 805
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 233	26 637

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	70 559	83 279
Kokku annetused ja toetused	70 559	83 279
sh eraldi riigieelarvest	70 559	83 279

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Renditulu	460	460
Muu tulu	1 200	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 660	460

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	330	692
Elektrienergia	306	675
Kütus	24	17
Mitmesugused bürookulud	346	239
Koolituskulud	150	145
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	16
Ostetud teenused	2 751	4 569
Remonditööd	7 868	187 176
Muud	45	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 490	192 837

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 920	3 360
Sotsiaalmaksud	644	1 136
Kokku tööjõukulud	2 564	4 496

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 336	4 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 336	4 561

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	12 692	12 663
Kokku müüdnud	12 692	12 663

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 920	3 190

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt.1	1920 EUR
Krt.2	3173 EUR
Krt.3	2087 EUR
Krt.4	3271 EUR
Krt.5	1917 EUR
Krt.6	2594 EUR
Krt.7	2795 EUR
Krt.8	2501 EUR
Krt.9	1926 EUR
Krt.10	3966 EUR
Krt.11	2750 EUR
Krt.12	3517 EUR
Krt.13	2682 EUR
Krt.14	1567 EUR
Krt.15	2730 EUR
Krt.16	1964 EUR
Krt.17	2500 EUR
Krt.18	2202 EUR
Kokku:	46062 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2024

Saaremaa vald, Kuressaare linn, Kotkapoja tn 10 korteriühistu (registrikood: 80090388) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVI USTEL-HALLIMÄE	Juhatuse liige	16.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5304880
E-posti aadress	evi.hallimae@gmail.com