

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viljandi linn, Loode tn 5 korteriühistu

registrikood: 80438727

telefon: +372 55657573, +372 56476824

e-posti aadress: kyloode5@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 Laenunõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Netotulu finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Jagatud annetused ja toetused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Viljandi linn, Loode tn 5 loodi 2019 aastal iseseisva üksusena, Kõik elamu 24 korteri omaniku on ühistu liikmed.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaasta lõpul oli tarnijatele tasumata 2023. aasta detsembri kulude eest saadud arved summas 1865, mis saabusid ja mille maksetähtaeg on jaanuaris 2023. Aasta lõpul nõudeid liikmete vastu on summas 6968€.

2021 aastal on sõlmitud maja renoveerimisteenuse leping nr18102021 Kredex-i toetusega. Tööde teostajaks on OÜ SEMT.tööde algus 18.09.21-18.07.22. 2021.on sõlmitud Swedbangaga laenuleping nr 21-071402 . 2022 aastal maja renoveerimistööd on lõpetatud. Renoveerimistööde maksumus on 769789,20 € sellest pangalaen 440000€ , KREDEX toetus 295109,28€ , KÜ rahade arvelt 34679,92€ . Pangale tagasimakstav laenusumma koos intressidega kogutakse elanikelt .Elanike laenunõuded 2023 aasta lõpuks järgmise aasta alguseks 420939€,

Aruandeaastal ühistus oli palgal kaks töötajat - ühistu esimees ja koristaja . Raamatupidamist teostab Tamara Henson Prjanitšnikov. Kõik arvestused on tehtud vastavalt esitatud dokumentidele (arved, tšekid, lepingud).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 671	2 014	2
Nõuded ja ettemaksed	427 917	500 960	3
Kokku käibevarad	432 588	502 974	
Kokku varad	432 588	502 974	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 261	10 009	5
Võlad ja ettemaksed	3 540	60 018	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 801	70 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	412 678	419 630	5
Võlad ja ettemaksed	4 221	9 209	6
Kokku pikaajalised kohustised	416 899	428 839	
Kokku kohustised	428 700	498 866	
Netovara			
Reservkapital	2 300	2 300	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 808	897	
Aruandeaasta tulem	-220	911	
Kokku netovara	3 888	4 108	
Kokku kohustised ja netovara	432 588	502 974	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 246	9 772	8
Annetused ja toetused	84 508	266 735	9
Netotulu finantsinvesteeringutelt	1	1	10
Kokku tulud	96 755	276 508	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-66 000	-245 109	11
Jagatud annetused ja toetused	-18 508	-21 625	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 934	-3 499	13
Tööjõukulud	-3 953	-3 953	14
Muud kulud	-2 580	-1 411	15
Kokku kulud	-96 975	-275 597	
Põhitegevuse tulem	-220	911	
Aruandeaasta tulem	-220	911	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-220	911
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	61 104	-73 890
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-63 430	397 282
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 546	324 303
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-374 630
Antud laenude tagasimaksed	6 952	20 370
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 952	-354 260
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 862	19 857
Saadud laenude tagasimaksed	-9 611	-9 848
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 749	10 009
Kokku rahavood	2 657	-19 948
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 014	21 962
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 657	-19 948
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 671	2 014

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 300	897	3 197
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 300	897	3 197
Aruandeaasta tulem		911	911
31.12.2022	2 300	1 808	4 108
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	2 300	1 808	4 108
Aruandeaasta tulem		-220	-220
31.12.2023	2 300	1 588	3 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viljandi linn Loode tn 5 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Eesti Finantsaruandluse

standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Raamatupidamise arvestuses arvestusmeetodid tulenevad

Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise toimikonna juhenditest ning rahvusvahelistest raamatupidamise standartidest

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist.

Aruandeperiood 01.jaanuar-31.detsember 2023 aasta.

Aastaaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamisseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arveldusarvel olevat raha.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
pank	4 671	2 014
Kokku raha	4 671	2 014

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 968	6 968
Ostjatelt laekumata arved	6 968	6 968
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Laenunõuded	420 939	420 939
Kokku nõuded ja ettemaksed	427 917	427 917
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 687	6 687
Ostjatelt laekumata arved	6 687	6 687
Laenunõuded	429 639	429 639
Ettemaksed	64 634	64 634
Tulevaste perioodide kulud	64 634	64 634
Kokku nõuded ja ettemaksed	500 960	500 960

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	420 939	420 939
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	429 639	429 639

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline pangalaen	8 261	8 261		
Lühiajalised laenud kokku	8 261	8 261		
Pikaajalised võlakirjad				
pikaajaline laen	412 678			412 678
Pikaajalised võlakirjad kokku	412 678			412 678
Laenukohustised kokku	420 939	8 261		412 678
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline pangalaen	10 009	10 009		
Lühiajalised laenud kokku	10 009	10 009		
Pikaajalised laenud				
pikaajaline pangalaen	419 630			419 630
Pikaajalised laenud kokku	419 630			419 630
Laenukohustised kokku	429 639	10 009		419 630

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 865	1 865	
Maksuvõlad	133	133	
Saadud ettemaksed	4 221		4 221
liikmete ettemaksed	1 542	1 542	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 761	3 540	4 221

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	53 356	53 356	
Maksuvõlad	133	133	
Saadud ettemaksed	9 209		9 209
liikmete ettemaksed	6 529	6 529	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 227	60 018	9 209

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
sihtotstarbeline toetus		245 109	245 109	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		245 109	245 109	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		245 109	245 109	0
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
sihtotstarbeline toetus	0	66 000	66 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	66 000	66 000	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	66 000	66 000	0

sihtfinantseerimine - hoone renoveerimine KÜ KREDEX i rahade abil- tagastamisele ei kuulu- Kokku saadud 311109.- Tasutud SEMT

OÜ-le seoses hoone renoveerimisega.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 535	6 061
haldustasud	3 711	3 711
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 246	9 772

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	66 000	245 109
küte	11 663	14 123
vesi	5 231	4 940
elekter	461	1 370
prügivedu	1 153	1 193
Kokku annetused ja toetused	84 508	266 735

Lisa 10 Netotulu finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulud	1	1
Kokku netotulu finantsinvesteeringutelt	1	1

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
renoveerimistööd	66 000	245 109
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	66 000	245 109

Lisa 12 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2023	2022
küttekulud	11 663	14 122
vesi ja kanalisatsioon	5 231	4 940
üldelekter	461	1 370
prügivedu	1 153	1 193
Kokku jagatud annetused ja toetused	18 508	21 625

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
kindlustusmaksed	337	245
remonttööd	0	849
heakorrakulud	5 321	2 129
soojasõlme hooldus	276	276
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 934	3 499

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 963	2 963
Sotsiaalmaksud	990	990
Kokku tööjõukulud	3 953	3 953

Lisa 15 Muud kulud (eurodes)

	2023	2022
raamatupidamisteenus	1 200	1 200
pangateenus	27	23
maja renoveerimis kulud	0	0
kantseleikulud	1 353	178
riigilõiv	0	10
Kokku muud kulud	2 580	1 411

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kt 1	3973 EUR
kt 2	4662 EUR
kt 3	4103 EUR
kt 4	4694 EUR
kt 5	3597 EUR
kt 6	5078 EUR
kt 7	3232 EUR
kt 8	3896 EUR
kt 9	3346 EUR
kt 10	3750 EUR
kt 11	3031 EUR
kt 12	4268 EUR
kt 13	3645 EUR
kt 14	3909 EUR
kt 15	3706 EUR
kt 16	3225 EUR
kt 17	3776 EUR
kt 18	3180 EUR
kt 19	5114 EUR
kt 20	4758 EUR
kt 21	4788 EUR
kt 22	4127 EUR
kt 23	5067 EUR
kt 24	4050 EUR
Kokku:	96975 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

Viljandi linn, Loode tn 5 korteriühistu (registrikood: 80438727) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK SIHVER	Juhatuse liige	27.06.2024
Resolutsioon:	Majandusaasta aruanne on KÜ liikmete heakskiiduga.	