

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4,
ärinimi: Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee
5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu

registrikood: 80068147

e-posti aadress: mammasteku@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Mammaste korteriühistu heaperemehelik haldamine, kõikide kortermajade seisundi ja heakorra parandamine, hooldamine jooksvalt vastavalt korteriomaniike ootustele ja üldkoosolekuga kinnitatud majandamiskavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 700	64 202	2
Nõuded ja ettemaksed	48 833	58 773	3
Kokku käibevarad	126 533	122 975	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	552 434	578 880	3
Kokku põhivarad	552 434	578 880	
Kokku varad	678 967	701 855	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 508	33 388	4
Võlad ja ettemaksed	12 912	9 439	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	52 267	48 648	6
Kokku lühiajalised kohustised	92 687	91 475	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	552 434	578 880	4
Kokku pikaajalised kohustised	552 434	578 880	
Kokku kohustised	645 121	670 355	
Netovara			
Reservkapital	12 801	12 801	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	18 699	14 885	
Aruandeaasta tulem	2 346	3 814	
Kokku netovara	33 846	31 500	
Kokku kohustised ja netovara	678 967	701 855	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 812	73 402	7
Muud tulud	63	28	8
Kokku tulud	46 875	73 430	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-29 356	-55 946	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 789	-3 285	9
Tööjõukulud	-10 391	-10 391	10
Kokku kulud	-44 536	-69 622	
Põhitegevuse tulem	2 339	3 808	
Intressitulud	7	6	
Aruandeaasta tulem	2 346	3 814	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	175 623	168 690
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-71 916	-64 471
Väljamaksed töötajatele	-10 391	-10 401
Makstud intressid	-18 062	-16 377
Muud rahavood põhitegevusest	-81	-87
Kokku rahavood põhitegevusest	75 173	77 354
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	7	6
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-29 356	-55 946
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 349	-55 940
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-32 326	-32 535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 326	-32 535
Kokku rahavood	13 498	-11 121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 202	75 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 498	-11 121
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 700	64 202

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	12 801	14 885	27 686
Aruandeaasta tulem	0	3 814	3 814
31.12.2021	12 801	18 699	31 500
Aruandeaasta tulem	0	2 346	2 346
31.12.2022	12 801	21 045	33 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mammaste 2022 a majandusaasta aruande algus 1.jaanuar 2022 lõpp 31.detsember 2022.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes täpsusega 1 euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Kõik arveldused toimuvad internetipanga kaudu, sularahaarveldusi ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuete ja kohustistena kajastatakse nõudeid ja kohustisi tagastamistähtajaga kuni 12 kuud. Laenunõuded ja kohustised on bilansis kajastatud intressideta. Kommunaalmakseid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustistena.

Tulud

Tulud on arvestatud tekkepõhiselt. Tuludeks on kü liikmetelt saadud haldustasu, kasutamata remonditasu see osa mille arvelt antud aastal tehti kulutusi, Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata tuluna.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Sihtotstarbelisid kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on heakorrakulud, majanduskulud, halduskulud. Tööjõukuludks on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	77 700	64 202
Kokku raha	77 700	64 202

KÜ on arvelduskonto Swedbankis ja SEB pangas. Arveldused toimuvad eurodes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	21 325	21 325	0	0
Ostjatelt laekumata arved	21 325	21 325	0	0
Laenunõuded	579 942	27 508	161 019	391 415
Kokku nõuded ja ettemaksed	601 267	48 833	161 019	391 415
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 385	25 385	0	0
Ostjatelt laekumata arved	25 385	25 385	0	0
Laenunõuded	612 268	33 388	180 501	398 379
Kokku nõuded ja ettemaksed	637 653	58 773	180 501	398 379

Real Nõuded ostjate vastu näidatud korteriomaniikelt laekumata arvete summast on maksetähtaja ületanud 2022.aastal 1929 EUR ja 2021.aastal 2090 EUR.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr14-0588527-JI	93 059	5 799	34 377	52 883	5,960	EUR	30.07.2034
laenuleping nr14-058486-JI	81 189	5 060	29 990	46 139	5,960	EUR	30.07.2034
laenuleping nr18-098010-JI	131 830	5 410	31 407	95 013	5,890	EUR	30.08.2038
laenuleping nr18-098012-JI	146 965	6 031	35 013	105 921	5,890	EUR	30.08.2038
laenuleping nr18-098015-JI	126 899	5 208	30 232	91 459	5,890	EUR	30.08.2038
Pikaajalised laenud kokku	579 942	27 508	161 019	391 415			
Laenukohustised kokku	579 942	27 508	161 019	391 415			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr14-0588527-JI	99 676	6 821	36 793	56 062	2,480	EUR	30.07.2034
laenuleping nr14-058486-JI	86 962	5 951	32 099	48 912	2,480	EUR	30.07.2034
laenuleping nr18-098010-JI	138 309	6 699	36 267	95 343	2,600	EUR	30.08.2038
laenuleping nr18-098012-JI	154 187	7 468	40 432	106 287	2,600	EUR	30.08.2038
laenuleping nr18-098015-JI	133 134	6 449	34 910	91 775	2,600	EUR	30.08.2038
Pikaajalised laenud kokku	612 268	33 388	180 501	398 379			
Laenukohustised kokku	612 268	33 388	180 501	398 379			

Kõik pikaajalised laenud on saadud Swedbankist.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 757	12 757
Maksuvõlad	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	12 912	12 912
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 284	9 284
Maksuvõlad	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	9 439	9 439

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	
	Kohustised		tulemiaruan	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Korteriomanike tasud remondiks	31 292	46 502	0	-55 946	21 848
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0	0	0	26 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	58 092	46 502	-55 946	48 648	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	58 092	46 502	-55 946	48 648	
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	
	Kohustised		tulemiaruan	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Korteriomanike tasud remondiks	21 848	32 975	0	-29 356	25 467
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0	0	0	26 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	48 648	32 975	-29 356	52 267	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	48 648	32 975	-29 356	52 267	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	17 456	17 456
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	29 356	55 946
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 812	73 402

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Kommunaalkulude ümardamine	63	28
Kokku muud tulud	63	28

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	15	17
Kü liikmemaks	394	376
Pangateenuste tasud	81	87
Heakord	2 812	2 550
Jooksvad majanduskulud	1 487	255
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 789	3 285

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 160	2 160
Sotsiaalmaksud	2 591	2 591
Juhatuse liikme tasu	5 640	5 640
Kokku tööjõukulud	10 391	10 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

KÜ on palgal osalise tööajaga raamatupidaja. Ühele juhatuse liikmele makstakse tasu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	95
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	5 640	5 640

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
201	1174 EUR
202	1084 EUR
203	1126 EUR
204	1231 EUR
205	1628 EUR
206	1531 EUR
207	873 EUR
208	2164 EUR
209	1167 EUR
210	1149 EUR
211	1181 EUR
301	1850 EUR
302	1662 EUR
303	1802 EUR
304	1508 EUR
305	1344 EUR
306	1884 EUR
307	1285 EUR
308	1755 EUR
309	1400 EUR
310	2020 EUR
311	1397 EUR
312	1709 EUR
401	1329 EUR
402	2148 EUR
403	1371 EUR
404	2126 EUR
405	2182 EUR
406	1465 EUR
407	2287 EUR
408	1585 EUR
501	1949 EUR
502	1922 EUR
503	1466 EUR
504	1209 EUR
505	1373 EUR
506	1912 EUR
507	1182 EUR
508	1602 EUR
509	1983 EUR
510	1904 EUR
511	2456 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
512	1210 EUR
513	2254 EUR
514	1521 EUR
515	1704 EUR
601	1595 EUR
602	2199 EUR
603	1423 EUR
604	2334 EUR
605	2031 EUR
606	1468 EUR
607	2161 EUR
608	1391 EUR
701	1838 EUR
702	1543 EUR
703	1963 EUR
704	1565 EUR
705	1547 EUR
706	1837 EUR
707	2010 EUR
708	1901 EUR
709	1631 EUR
710	1568 EUR
711	2525 EUR
712	1301 EUR
713	2177 EUR
714	1570 EUR
715	1991 EUR
801	1940 EUR
802	2570 EUR
803	2100 EUR
804	1981 EUR
805	1992 EUR
806	1991 EUR
807	1901 EUR
808	2028 EUR
809	2641 EUR
810	1915 EUR
811	2417 EUR
812	1805 EUR
901	1998 EUR
902	2021 EUR
903	2163 EUR
904	2061 EUR
905	2218 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
906	2462 EUR
907	2200 EUR
908	2053 EUR
909	2160 EUR
910	1106 EUR
911	2958 EUR
912	848 EUR
913	2795 EUR
914	944 EUR
915	2662 EUR
Kokku:	171563 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2023

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4, Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee 5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu (registrikood: 80068147) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KÄIS	Juhatuse liige	24.05.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mammasteku@gmail.com