

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põlva vald, Tännassilma küla, Kastani korteriühistu

registrikood: 80200115

telefon: +372 56143143

e-posti aadress: info@kinnistuhaldus.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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Põlva vald, Tännassilma küla, Kastani korteriühistu on eraõiguslik juriidiline isik, mille liikmeteks on kõik ühe korterimanditeks jagatud kinnisomandi korterimandite omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab korterimanike üldkoosoleku poolt valitud 3-liikmeline juhatus. Korteriühistul on alates 2016a. leping Kinnistu Haldus OÜ'ga vastavalt lepingus sätestatud tingimustele.

2023a. suuremateks töödeks oli elektrisüsteemi renoveerimine summas 12744,45 ja veepehmendus-ja rauaeraldusseade paigaldus summas 3571,20.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 042	4 659
Nõuded ja ettemaksed	3 392	2 596
Kokku käibevarad	9 434	7 255
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	11 703	13 199
Kokku põhivarad	11 703	13 199
Kokku varad	21 137	20 454
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 564	1 600
Võlad ja ettemaksed	494	426
Kokku lühiajalised kohustised	2 058	2 026
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 703	13 155
Kokku pikaajalised kohustised	11 703	13 155
Kokku kohustised	13 761	15 181
Netovara		
Reservkapital	572	572
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 701	2 755
Aruandeaasta tulem	2 103	1 946
Kokku netovara	7 376	5 273
Kokku kohustised ja netovara	21 137	20 454

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 112	6 821
Annetused ja toetused	2 326	0
Muud tulud	12 000	0
Kokku tulud	23 438	6 821
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 745	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 353	-4 008
Kokku kulud	-20 098	-4 008
Põhitegevuse tulem	3 340	2 813
Intressikulud	-1 092	-754
Muud finantstulud ja -kulud	-145	-113
Aruandeaasta tulem	2 103	1 946

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 340	2 813
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 627	234
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	68	-231
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 326	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 107	2 816
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 487	0
Makstud intressid	-1 092	-754
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-145	-113
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 724	-867
Kokku rahavood	1 383	1 949
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 659	2 710
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 383	1 949
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 042	4 659

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	572	2 755	3 327
Aruandeaasta tulem		1 946	1 946
31.12.2022	572	4 701	5 273
Aruandeaasta tulem		2 103	2 103
31.12.2023	572	6 804	7 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tuludes kajastatakse ühistuliikmetelt kogutud tasusid.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastatakse korteriühistu makstud summasid nõudena. Kulud kajastatakse aruannetes tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto Swedbankis		4 659
Kokku raha		4 659

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 392	3 392		
Ostjatelt laekumata arved	3 392	3 392		
Laenunõuded	11 703	0	8 000	3 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 095	3 392	8 000	3 703

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	996	996		
Ostjatelt laekumata arved	996	996		
Laenunõuded	14 799	1 600	8 000	5 199
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 795	2 596	8 000	5 199

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 18-092084-JI	1 564	1 564			4,5	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 564	1 564					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 18-092084-JI	11 703		8 000	3 703	4,5	EUR	30.07.2030
Pikaajalised laenud kokku	11 703		8 000	3 703			
Laenukohustised kokku	13 267	1 564	8 000	3 703			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 18-092084-JI	14 755	1 600	8 000	5 155	4,5	EUR	30.07.2030
Pikaajalised laenud kokku	14 755	1 600	8 000	5 155			
Laenukohustised kokku	14 755	1 600	8 000	5 155			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	494	494
Kokku võlad ja ettemaksed	494	494
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	426	426
Kokku võlad ja ettemaksed	426	426

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldus- ja hooldustasud	9 112	6 821
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 112	6 821

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Halduskulud	2 883	2 426
Hoolduskulud	471	768
Heakorrakulud	428	814
Remont- ja avariilised tööd	3 571	0
Mitmesugused tegevuskulud	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 353	4 008

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani, Korter 01	2139 EUR
Kastani, Korter 02	1682 EUR
Kastani, Korter 03	2208 EUR
Kastani, Korter 04	1918 EUR
Kastani, Korter 05	1918 EUR
Kastani, Korter 06	2013 EUR
Kastani, Korter 07	1916 EUR
Kastani, Korter 08	2244 EUR
Kastani, Korter 09	1800 EUR
Kastani, Korter 10	2206 EUR
Kastani, Korter 11	1904 EUR
Kastani, Korter 12	2134 EUR
Kokku:	24692 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2024

Põlva vald, Tännassilma küla, Kastani korteriühistu (registrikood: 80200115) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER OJATAMM	Juhatuse liige	19.02.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56143143
E-posti aadress	info@kinnistuhaldus.ee