

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

Korteriühistu heaperemehelik haldamine. Kõikide kortermajade seisundi ja heakorra parandamine vastavalt korteriomaniike soovidele ja võimalustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 202	75 323	2
Nõuded ja ettemaksed	58 773	50 563	3
Kokku käibevarad	122 975	125 886	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	578 880	612 265	3
Kokku põhivarad	578 880	612 265	
Kokku varad	701 855	738 151	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 388	32 538	4
Võlad ja ettemaksed	9 439	7 571	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	48 648	58 091	6
Kokku lühiajalised kohustised	91 475	98 200	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	578 880	612 265	4
Kokku pikaajalised kohustised	578 880	612 265	
Kokku kohustised	670 355	710 465	
Netovara			
Reservkapital	12 801	12 801	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 885	10 914	
Aruandeaasta tulem	3 814	3 971	
Kokku netovara	31 500	27 686	
Kokku kohustised ja netovara	701 855	738 151	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	73 402	32 699	7
Muud tulud	28	0	8
Kokku tulud	73 430	32 699	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-55 946	-15 243	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 285	-3 101	9
Tööjõukulud	-10 391	-10 391	10
Kokku kulud	-69 622	-28 735	
Põhitegevuse tulem	3 808	3 964	
Intressitulud	6	7	
Aruandeaasta tulem	3 814	3 971	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	168 690	141 008
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-64 471	-54 843
Väljamaksed töötajatele	-10 401	-10 391
Makstud intressid	-16 377	-17 572
Muud rahavood põhitegevusest	-87	-89
Kokku rahavood põhitegevusest	77 354	58 113
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	6	7
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-55 946	-15 243
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 940	-15 236
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-32 535	-31 513
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 535	-31 513
Kokku rahavood	-11 121	11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 323	63 959
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 121	11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 202	75 323

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	12 801	10 914	23 715
Aruandeaasta tulem	0	3 971	3 971
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mammaste 2021 a majandusaasta aruande algus 1.jaanuar 2021 lõpp 31.detsember 2021.

Raamatupidamisaruanne 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja soetamismaksumusega alates 1600 EUR i. Soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsioonimäär aastas on 20% .

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

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. Sihtotstarbelised kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on heakorrakulud, majanduskulud, halduskulud ja kommunaalkulude ümardamise kulud. Tööjõukulud on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	64 202	75 323
Kokku raha	64 202	75 323

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 025	18 025	0	0
Ostjatelt laekumata arved	18 025	18 025	0	0
Laenunõuded	644 803	32 538	175 922	436 343
Kokku nõuded ja ettemaksed	662 828	50 563	175 922	436 343

Real Nõuded ostjate vastu näidatud korteriomaniikelt laekumata arvete summast on maksetähtaja ületanud 2021.aastal 2090 EUR ja 2020.aastal 3410 EUR.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	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			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-0588527-IJ	106 326	6 652	35 896	63 778	2,469	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486JI	92 765	5 804	31 319	55 642	2,469	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 18-098010JI	144 835	6 526	35 324	102 985	2,600	EUR	30.08.2038
laenuleping nr 18098012-JI	161 462	7 275	39 380	114 807	2,600	EUR	30.08.2038
laenulepin nr 18-098015-JI	139 415	6 281	34 003	99 131	2,600	EUR	30.08.3038
Pikaajalised laenud kokku	644 803	32 538	175 922	436 343			
Laenukohustised kokku	644 803	32 538	175 922	436 343			

Kõik pikaajalised laenud on saadud Swedbankist.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 284	9 284
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	9 439	9 439
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 406	7 406
Võlad töövõtjatele	10	10
Maksuvõlad	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	7 571	7 571

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					31 292
Korteriomsnike tasud remondiks	22 902	23 633	0	-15 243	
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0	0	0	26 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	49 702	23 633	-15 243	58 092	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	49 702	23 633	-15 243	58 092	
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					21 848
Korteriomanike tasud remondiks	31 292	46 502	0	-55 946	
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	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	17 456	17 456
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	55 946	15 243
Liikmete pangalaen		
Kokku liikmetelt saadud tasud	73 402	32 699

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Kommunaalkulude ümardamine	28	0
Kokku muud tulud	28	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	17	43
Kü liikmemaks	376	367
Muud	2 892	2 691
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 285	3 101

Real Muud on näidatud heakorrakulud, pangateenus, majanduskulud, halduskulud.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
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		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	95
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	5 640	5 640

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
201	1029 EUR
202	969 EUR
203	1034 EUR
204	1119 EUR
205	1484 EUR
206	1252 EUR
207	789 EUR
208	1886 EUR
209	1035 EUR
210	1026 EUR
211	1049 EUR
301	1512 EUR
302	1348 EUR
303	1454 EUR
304	1081 EUR
305	1126 EUR
306	1457 EUR
307	1047 EUR
308	1479 EUR
309	1137 EUR
310	1555 EUR
311	1133 EUR
312	1408 EUR
401	1130 EUR
402	1754 EUR
403	1132 EUR
404	1794 EUR
405	1816 EUR
406	1244 EUR
407	1900 EUR
408	1568 EUR
501	3020 EUR
502	3016 EUR
503	2657 EUR
504	2416 EUR
505	2632 EUR
506	3040 EUR
507	2347 EUR
508	2849 EUR
509	3076 EUR
510	3062 EUR
511	3752 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
512	2241 EUR
513	3766 EUR
514	2556 EUR
515	3310 EUR
601	1077 EUR
602	1869 EUR
603	1161 EUR
604	1993 EUR
605	1661 EUR
606	1226 EUR
607	1859 EUR
608	1155 EUR
701	1764 EUR
702	1530 EUR
703	1828 EUR
704	1485 EUR
705	1507 EUR
706	1748 EUR
707	1853 EUR
708	1803 EUR
709	1588 EUR
710	1489 EUR
771	2346 EUR
712	1268 EUR
713	2050 EUR
714	1205 EUR
715	1924 EUR
801	1894 EUR
802	2351 EUR
803	2031 EUR
804	1948 EUR
805	1776 EUR
806	1979 EUR
807	1934 EUR
808	1964 EUR
809	2518 EUR
810	1865 EUR
811	2313 EUR
812	1774 EUR
901	1990 EUR
902	1992 EUR
903	2082 EUR
904	1932 EUR
905	2149 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
906	2359 EUR
907	2231 EUR
908	2006 EUR
909	2090 EUR
910	1034 EUR
911	2939 EUR
912	855 EUR
913	2676 EUR
914	966 EUR
915	2526 EUR
Kokku:	176050 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2022

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) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KÄIS	Juhatuse liige	06.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mammasteku@gmail.com