

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu

registrikood: 80118684

telefon: +372 5273344

e-posti aadress: kastani12@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Käesolev tegevusaruanne on koostatud 2021.a majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid

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

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus koosneb viiest liikmest.

KÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	66 170	52 600
Nõuded ja ettemaksed	18 406	17 333
Kokku käibevarad	84 576	69 933
Kokku varad	84 576	69 933
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	72 651	57 167
Kokku lühiajalised kohustised	72 651	57 167
Kokku kohustised	72 651	57 167
Netovara		
Reservid	10 000	10 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 766	3 753
Aruandeaasta tulem	-841	-987
Kokku netovara	11 925	12 766
Kokku kohustised ja netovara	84 576	69 933

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 376	25 995
Muud tulud	1 116	797
Kokku tulud	24 492	26 792
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 703	-9 713
Mitmesugused tegevuskulud	-18 630	-17 727
Tööjõukulud	0	-339
Kokku kulud	-25 333	-27 779
Põhitegevuse tulem	-841	-987
Aruandeaasta tulem	-841	-987

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-841	-987
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 073	-188
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	1 736
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 484	10 370
Kokku rahavood põhitegevusest	13 570	10 931
Kokku rahavood	13 570	10 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 600	41 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 570	10 931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 170	52 600

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	10 000	3 753	13 753
Aruandeaasta tulem		-987	-987
31.12.2020	10 000	2 766	12 766
Aruandeaasta tulem		-841	-841
31.12.2021	10 000	1 925	11 925

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kastani 31.12.2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Ettemaksetena on bilansis kajastatud korteriomanike poolt kogutud remondifondi kasutamata jääk aasta lõpuks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 EUR-i. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000.-EUR-i

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuetena.

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude tulude kirjel. Eraldi tasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena. Tulem kommunaalmaksete vahendamisest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude kulude kirjel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse. Seotud isikutega ostu- müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 406	18 406
Ostjatelt laekumata arved	18 406	18 406
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 406	18 406
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 333	17 333
Ostjatelt laekumata arved	17 333	17 333
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 333	17 333

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	18 406	17 333
Tasumata üürid	18 072	16 920
Tasumata viivised	334	413
Kokku nõuded ostjate vastu	18 406	17 333

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 935	12 935
Saadud ettemaksed	520	520
Muud saadud ettemaksed	520	520
kogutud rem.tasude jääk	59 196	59 196
Kokku võlad ja ettemaksed	72 651	72 651
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 745	10 745
Saadud ettemaksed	606	606
Muud saadud ettemaksed	606	606
kogutud rem.tasude jääk	45 816	45 816
Kokku võlad ja ettemaksed	57 167	57 167

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 673	16 282
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 703	9 713
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 376	25 995

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitsed	334	413
Tulu kom.maksete vahenusest	0	0
Muud	782	384
Kokku muud tulud	1 116	797

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	250
Sotsiaalmaksud	0	89
Kokku tööjõukulud	0	339
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	65
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	250

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-1	1701 EUR
Kastani 12-2	1566 EUR
Kastani 12-3	1528 EUR
Kastani 12-4	1984 EUR
Kastani 12-5	1854 EUR
Kastani 12-6	2142 EUR
Kastani 12-7	1611 EUR
Kastani 12-8	1747 EUR
Kastani 12-9	1694 EUR
Kastani 12-10	2162 EUR
Kastani 12-11	1085 EUR
Kastani 12-12	864 EUR
Kastani 12-13	1342 EUR
Kastani 12-14	1704 EUR
Kastani 12-15	1173 EUR
Kastani 12-16	930 EUR
Kastani 12-17	1380 EUR
Kastani 12-18	1530 EUR
Kastani 12-19	1585 EUR
Kastani 12-20	899 EUR
Kastani 12-21	1318 EUR
Kastani 12-22	1372 EUR
Kastani 12-23	1192 EUR
Kastani 12-24	981 EUR
Kastani 12-25	1299 EUR
Kastani 12-26	1444 EUR
Kastani 12-27	1402 EUR
Kastani 12-28	883 EUR
Kastani 12-29	1231 EUR
Kastani 12-30	1315 EUR
Kastani 12-31	1584 EUR
Kastani 12-32	1649 EUR
Kastani 12-33	1597 EUR
Kastani 12-34	2312 EUR
Kastani 12-35	1995 EUR
Kastani 12-36	1889 EUR
Kastani 12-37	1912 EUR
Kastani 12-38	1831 EUR
Kastani 12-39	1524 EUR
Kastani 12-40	2245 EUR
Kastani 12-41	2137 EUR
Kastani 12-42	956 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-43	2094 EUR
Kastani 12-44	1838 EUR
Kastani 12-45	1532 EUR
Kastani 12-46	1727 EUR
Kastani 12-47	1911 EUR
Kastani 12-48	1742 EUR
Kastani 12-49	1657 EUR
Kastani 12-50	2527 EUR
Kastani 12-51	1839 EUR
Kastani 12-52	2000 EUR
Kastani 12-53	1360 EUR
Kastani 12-54	2072 EUR
Kastani 12-55	1705 EUR
Kastani 12-56	2402 EUR
Kastani 12-57	1974 EUR
Kastani 12-58	1613 EUR
Kastani 12-59	1912 EUR
Kastani 12-60	1822 EUR
Kastani 12-61	1574 EUR
Kastani 12-62	2236 EUR
Kastani 12-63	1957 EUR
Kastani 12-64	1625 EUR
Kastani 12-65	2361 EUR
Kastani 12-66	1772 EUR
Kastani 12-67	1486 EUR
Kastani 12-68	2107 EUR
Kastani 12-69	1773 EUR
Kastani 12-70	1561 EUR
Kokku:	116728 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2022

Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118684) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE ALEV	Juhatuse liige	17.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5273344
E-posti aadress	kastani12@gmail.com