

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Käesolev tegevusaruanne on koostatud 2022.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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 651	66 170
Nõuded ja ettemaksed	21 759	18 406
Kokku käibevarad	33 410	84 576
Kokku varad	33 410	84 576
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	20 754	72 651
Kokku lühiajalised kohustised	20 754	72 651
Kokku kohustised	20 754	72 651
Netovara		
Reservid	10 000	10 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 925	2 766
Aruandeaasta tulem	731	-841
Kokku netovara	12 656	11 925
Kokku kohustised ja netovara	33 410	84 576

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	94 909	23 376
Muud tulud	2 634	1 116
Kokku tulud	97 543	24 492
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-75 629	-6 703
Mitmesugused tegevuskulud	-21 183	-18 630
Kokku kulud	-96 812	-25 333
Põhitegevuse tulem	731	-841
Aruandeaasta tulem	731	-841

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	731	-841
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 353	-1 073
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-51 897	15 484
Kokku rahavood põhitegevusest	-54 519	13 570
Kokku rahavood	-54 519	13 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 170	52 600
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 519	13 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 651	66 170

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	10 000	2 766	12 766
Aruandeaasta tulem		-841	-841
31.12.2021	10 000	1 925	11 925
Korrigeeritud saldo			
31.12.2021	10 000	1 925	11 925
Aruandeaasta tulem		731	731
31.12.2022	10 000	2 656	12 656

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kastani 31.12.2022. 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 759	21 759
Ostjatelt laekumata arved	21 759	21 759
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 759	21 759
	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

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	22 004	18 406
Tasumata üürid	21 759	18 072
Tasumata viivised	245	334
Kokku nõuded ostjate vastu	22 004	18 406

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
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
31.12.2022		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	690	
Muud masinad ja seadmed	690	
Kokku	690	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 783	16 783
Saadud ettemaksed	312	312
kogutud rem.tasude jääk	3 659	3 659
Kokku võlad ja ettemaksed	20 754	20 754
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 280	16 673
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	75 629	6 703
Kokku liikmetelt saadud tasud	94 909	23 376

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	245	334
Tulu kom.maksete vahenusest	0	0
Muud	2 389	782
Kokku muud tulud	2 634	1 116

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	66	65
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-1	1725 EUR
Kastani 12-2	1591 EUR
Kastani 12-3	1553 EUR
Kastani 12-4	2012 EUR
Kastani 12-5	1879 EUR
Kastani 12-6	2169 EUR
Kastani 12-7	1633 EUR
Kastani 12-8	1739 EUR
Kastani 12-9	1717 EUR
Kastani 12-10	2234 EUR
Kastani 12-11	1100 EUR
Kastani 12-12	874 EUR
Kastani 12-13	1363 EUR
Kastani 12-14	1725 EUR
Kastani 12-15	1194 EUR
Kastani 12-16	943 EUR
Kastani 12-17	1394 EUR
Kastani 12-18	1553 EUR
Kastani 12-19	1613 EUR
Kastani 12-20	913 EUR
Kastani 12-21	1342 EUR
Kastani 12-22	1384 EUR
Kastani 12-23	1210 EUR
Kastani 12-24	999 EUR
Kastani 12-25	1323 EUR
Kastani 12-26	1464 EUR
Kastani 12-27	1413 EUR
Kastani 12-28	907 EUR
Kastani 12-29	1249 EUR
Kastani 12-30	1337 EUR
Kastani 12-31	1598 EUR
Kastani 12-32	1670 EUR
Kastani 12-33	1616 EUR
Kastani 12-34	2363 EUR
Kastani 12-35	2019 EUR
Kastani 12-36	1911 EUR
Kastani 12-37	1949 EUR
Kastani 12-38	1858 EUR
Kastani 12-39	1534 EUR
Kastani 12-40	2318 EUR
Kastani 12-41	2176 EUR
Kastani 12-42	966 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-43	2131 EUR
Kastani 12-44	1863 EUR
Kastani 12-45	1549 EUR
Kastani 12-46	1755 EUR
Kastani 12-47	1941 EUR
Kastani 12-48	1815 EUR
Kastani 12-49	1680 EUR
Kastani 12-50	2540 EUR
Kastani 12-51	1902 EUR
Kastani 12-52	2029 EUR
Kastani 12-53	1345 EUR
Kastani 12-54	2100 EUR
Kastani 12-55	1735 EUR
Kastani 12-56	2427 EUR
Kastani 12-57	2001 EUR
Kastani 12-58	1635 EUR
Kastani 12-59	1930 EUR
Kastani 12-60	1846 EUR
Kastani 12-61	1589 EUR
Kastani 12-62	2266 EUR
Kastani 12-63	1983 EUR
Kastani 12-64	1655 EUR
Kastani 12-65	2405 EUR
Kastani 12-66	1801 EUR
Kastani 12-67	1514 EUR
Kastani 12-68	2129 EUR
Kastani 12-69	1803 EUR
Kastani 12-70	1600 EUR
Kokku:	118499 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2023

Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118684) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO PALU	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

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