

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 2023.a majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

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

Tegevuse eesmärk on korteriomandite 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 460	11 651
Nõuded ja ettemaksed	22 778	21 759
Kokku käibevarad	40 238	33 410
Kokku varad	40 238	33 410
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	28 227	20 754
Kokku lühiajalised kohustised	28 227	20 754
Kokku kohustised	28 227	20 754
Netovara		
Reservid	10 000	10 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 656	1 925
Aruandeaasta tulem	-645	731
Kokku netovara	12 011	12 656
Kokku kohustised ja netovara	40 238	33 410

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	37 898	94 909
Muud tulud	1 219	2 634
Kokku tulud	39 117	97 543
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 453	-75 629
Mitmesugused tegevuskulud	-22 309	-21 183
Kokku kulud	-39 762	-96 812
Põhitegevuse tulem	-645	731
Aruandeaasta tulem	-645	731

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-645	731
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 019	-3 353
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 473	-51 897
Kokku rahavood põhitegevusest	5 809	-54 519
Kokku rahavood	5 809	-54 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 651	66 170
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 809	-54 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 460	11 651

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		-645	-645
31.12.2023	10 000	2 011	12 011

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kastani 31.12.2023. 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 liikmed. Seotud isikutega ostu- müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 778	22 778
Ostjatelt laekumata arved	22 778	22 778
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 778	22 778
	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

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	22 778	22 004
Tasumata üürid	22 778	21 759
Tasumata viivised	0	245
Kokku nõuded ostjate vastu	22 778	22 004

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
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
31.12.2023		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed		690
Muud masinad ja seadmed		690
Kokku		690

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 112	16 112
Saadud ettemaksed	441	441
kogutud rem.tasude jääk	11 674	11 674
Kokku võlad ja ettemaksed	28 227	28 227
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 445	19 280
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 453	75 629
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 898	94 909

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	259	245
Tulu kom.maksete vahenusest	0	0
Muud	960	2 389
Kokku muud tulud	1 219	2 634

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	66
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-1	1936 EUR
Kastani 12-2	1824 EUR
Kastani 12-3	1748 EUR
Kastani 12-4	2230 EUR
Kastani 12-5	2084 EUR
Kastani 12-6	2418 EUR
Kastani 12-7	1817 EUR
Kastani 12-8	2006 EUR
Kastani 12-9	1960 EUR
Kastani 12-10	1893 EUR
Kastani 12-11	1224 EUR
Kastani 12-12	953 EUR
Kastani 12-13	1508 EUR
Kastani 12-14	2020 EUR
Kastani 12-15	1544 EUR
Kastani 12-16	1038 EUR
Kastani 12-17	1458 EUR
Kastani 12-18	1846 EUR
Kastani 12-19	1856 EUR
Kastani 12-20	1004 EUR
Kastani 12-21	1535 EUR
Kastani 12-22	1584 EUR
Kastani 12-23	1359 EUR
Kastani 12-24	1066 EUR
Kastani 12-25	1456 EUR
Kastani 12-26	1621 EUR
Kastani 12-27	1590 EUR
Kastani 12-28	1044 EUR
Kastani 12-29	1374 EUR
Kastani 12-30	1478 EUR
Kastani 12-31	2141 EUR
Kastani 12-32	1833 EUR
Kastani 12-33	1782 EUR
Kastani 12-34	2752 EUR
Kastani 12-35	2271 EUR
Kastani 12-36	2207 EUR
Kastani 12-37	2224 EUR
Kastani 12-38	1956 EUR
Kastani 12-39	1628 EUR
Kastani 12-40	2703 EUR
Kastani 12-41	2453 EUR
Kastani 12-42	1053 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-43	2447 EUR
Kastani 12-44	2060 EUR
Kastani 12-45	1733 EUR
Kastani 12-46	2014 EUR
Kastani 12-47	2152 EUR
Kastani 12-48	1965 EUR
Kastani 12-49	1906 EUR
Kastani 12-50	2791 EUR
Kastani 12-51	1756 EUR
Kastani 12-52	2143 EUR
Kastani 12-53	1789 EUR
Kastani 12-54	2406 EUR
Kastani 12-55	2052 EUR
Kastani 12-56	2728 EUR
Kastani 12-57	2318 EUR
Kastani 12-58	1841 EUR
Kastani 12-59	2124 EUR
Kastani 12-60	2112 EUR
Kastani 12-61	1769 EUR
Kastani 12-62	2551 EUR
Kastani 12-63	2008 EUR
Kastani 12-64	1787 EUR
Kastani 12-65	2965 EUR
Kastani 12-66	2104 EUR
Kastani 12-67	1729 EUR
Kastani 12-68	2375 EUR
Kastani 12-69	2041 EUR
Kastani 12-70	1897 EUR
Kokku:	133040 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2024

Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118684) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO PALU	Juhatuse liige	12.07.2024