

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Paide linn, Pikk tn 3 korteriühistu

registrikood: 80085565

telefon: +372 53448494

e-posti aadress: ojasiim@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu asutati 1999.a. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees

2015. aastal rajati kortermajja toimiv küttesüsteem, mille elueaks juhatus hindas 30 aastat. Töö teostamiseks võeti pangalaen, mis tuleb tagastada hiljemalt 2025.

Töölepinguga töötavaid isikuid korteriühistus ei tööta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 492	21 706	
Nõuded ja ettemaksed	6 254	5 700	2
Kokku käibevarad	32 746	27 406	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 738	4 523	3
Materiaalsed põhivarad	0	26 750	
Kokku põhivarad	1 738	31 273	
Kokku varad	34 484	58 679	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 814	2 684	3
Võlad ja ettemaksed	2 758	1 851	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 554	44 020	5
Kokku lühiajalised kohustised	31 126	48 555	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 738	4 523	3
Kokku pikaajalised kohustised	1 738	4 523	
Kokku kohustised	32 864	53 078	
Netovara			
Reservkapital	1 620	153	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	6 252	
Aruandeaasta tulem	0	-804	
Kokku netovara	1 620	5 601	
Kokku kohustised ja netovara	34 484	58 679	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 818	3 902	6
Kokku tulud	34 818	3 902	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-31 642	-831	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 176	-2 224	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-484	
Muud kulud	0	-887	
Kokku kulud	-34 818	-4 426	
Põhitegevuse tulem	0	-524	
Intressikulud	0	-280	
Aruandeaasta tulem	0	-804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	23 567	19 204
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 781	-16 707
Kokku rahavood põhitegevusest	4 786	2 497
Kokku rahavood	4 786	2 497
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 706	19 209
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 786	2 497
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 492	21 706

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	153	6 252	6 405
Aruandeaasta tulem		-804	-804
31.12.2022	153	5 448	5 601
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 467		1 467
Muud muutused netovaras		-5 448	-5 448
31.12.2023	1 620	0	1 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu aruandeperiood on 01. jaanuar kuni 31. detsember.

Raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga. Jälgitud on olulisuse, tulude ja kulude vastavuse ning võrreldavuse printsiipi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontol olevaid rahalisi vahendeid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriühistu tavapärase põhi- või äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel. Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud järgmise aruandeperioodi eest ette.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Korteriühistu seotud osapoolteks on:

- a) juhatuse liikmed, korteriühistu liikmed;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 440	3 440	
Laenunõuded	4 552	2 814	1 738
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 992	6 254	1 738
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 016	3 016	
Laenunõuded	7 207	2 684	4 523
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 223	5 700	4 523

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pangalaen	2 814	2 814		
Lühiajalised laenud kokku	2 814	2 814		
Pikaajalised laenud				
SEB pangalaen	1 738		1 738	
Pikaajalised laenud kokku	1 738		1 738	
Laenukohustised kokku	4 552	2 814	1 738	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pangalaen	2 684	2 684		
Lühiajalised laenud kokku	2 684	2 684		
Pikaajalised laenud				
SEB pangalaen	4 523		4 523	
Pikaajalised laenud kokku	4 523		4 523	
Laenukohustised kokku	7 207	2 684	4 523	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 758	2 758
Kokku võlad ja ettemaksed	2 758	2 758
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 851	1 851
Kokku võlad ja ettemaksed	1 851	1 851

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja tegevuskulude fond		44 851	-831	44 020
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		44 851	-831	44 020
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		44 851	-831	44 020
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja tegevuskulude fond	44 020	13 176	-31 642	25 554
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	44 020	13 176	-31 642	25 554
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	44 020	13 176	-31 642	25 554

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	330	1 983
Haldustasud	907	378
Muud	0	60
Raamatupidamisteenus	720	300
Tehnohooldus	720	300
Tööd korteris	0	50
Kindlustus	355	0
Halduskeskkond	144	0
Sihotstarbelised tasud		
Remondi- ja tegevuskulud	31 642	831
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 818	3 902

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Pangateenus	22	8
Kindlustus	111	117
Heakord	0	186
Remonditööd	2 237	520
Pangalaen	2 522	0
Põhivara mahakandmine	26 750	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	31 642	831

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Põhivara amortisatsioon	0	677
Haldusteenus	907	378
Heakorraldus	0	231
Muud kulud	0	78
Raamatupidamisteenus	720	510
Tehnohooldus	720	300
Tööd korteris	0	50
Hooldustasu	330	0
Kindlustus	355	0
Halduskeskkond	144	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 176	2 224

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 992	10 223
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 992	10 223

Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenused	Kogumised	Kasutamised	Kokku
Elekter	202	202	0
Prügi	411	411	0
Soojus	10009	10009	0
Vesi ja kanalisatsioon	2299	2299	0
Kokku	12921	12921	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pikk tn 3, Paide - 01 Paide	2289 EUR
Pikk tn 3, Paide - 02 Paide	1307 EUR
Pikk tn 3, Paide - 03 Paide	2057 EUR
Pikk tn 3, Paide - 04 Paide	2248 EUR
Pikk tn 3, Paide - 05 Paide	1274 EUR
Pikk tn 3, Paide - 06 Paide	1835 EUR
Pikk tn 3, Paide - 07 Paide	2529 EUR
Pikk tn 3, Paide - 08 Paide	1299 EUR
Pikk tn 3, Paide - 09 Paide	2016 EUR
Pikk tn 3, Paide - 10 Paide	4067 EUR
Pikk tn 3, Paide - 11 Paide	1353 EUR
Pikk tn 3, Paide - 12 Paide	1715 EUR
Kokku:	23989 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

Paide linn, Pikk tn 3 korteriühistu (registrikood: 80085565) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM OJA	Juhatuse liige	01.07.2024