

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viljandi linn, Valuoja pst 26 korteriühistu

registrikood: 80104400

telefon: +372 5535727

e-posti aadress: poolakelmo@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Valuoja 26 tegutseb iseseisvalt alates 01.10.1999 a.

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

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus.

Korteriühistu liikmeteks on 17 korteri omanikud ja üks juriidiline isik.

Korteriühistu vara koosneb tema liikmete osamaksudest, sihtotstarbelistest maksudest, ühistu vara kasutamisest ja tegevusest saadavast tulust.

Korteriühistu osakapitali suurendati 2018.aastal 2206 euron eelmiste perioodide tulemi arvelt viies vastavusse seadusest (KrtS par.48) tulenevatele nõuetele.

Korteriühistu põhitegevuseks on ka kommunaalmaksete vahendus korteriomanikele.

Kõigi tarnijatega on sõlmitud lepingud.

2021.aasta augustis sai tasutud 2015.a. võetud laen. Suuremahulisi töid ei teostatud.

2022.aastal suurendati kogutavaid makseid, et täiendada remondifondi elamu täielikuks rekonstrueerimiseks.

2023.aastal jätkati kogutavaid makseid, et suurendada remondifondi elamu täielikuks rekonstrueerimiseks.

Aruande esitamise ajal on korteriühistu tegus ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 267	16 150	2
Nõuded ja ettemaksed	4 890	5 041	3
Kokku käibevarad	28 157	21 191	
Kokku varad	28 157	21 191	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 194	4 344	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 194	4 344	
Kokku kohustised	4 194	4 344	
Netovara			
Reservkapital	2 206	2 206	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 641	9 174	
Aruandeaasta tulem	7 116	5 467	
Kokku netovara	23 963	16 847	
Kokku kohustised ja netovara	28 157	21 191	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 225	13 918	5
Muud tulud	60	48	
Kokku tulud	16 285	13 966	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 795	-1 845	6
Tööjõukulud	-7 375	-6 654	7
Kokku kulud	-9 170	-8 499	
Põhitegevuse tulem	7 115	5 467	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	7 116	5 467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 115	5 467	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	151	-664	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-150	295	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 117	5 098	
Kokku rahavood	7 117	5 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 150	11 052	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 117	5 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 267	16 150	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 206	9 174	11 380
Aruandeaasta tulem		5 467	5 467
31.12.2022	2 206	14 641	16 847
Aruandeaasta tulem		7 116	7 116
31.12.2023	2 206	21 757	23 963

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeperiood: 01.01.-31.12.2023

Esitlusvaluuta: euro, ühe eruo täpsusega.

Korteriühistu Valuoja pst 26, Viljandi linn 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamisseaduse nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks on võetud laenud, viitvõlad ning muud muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantsvara ja -kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha SEB Pangas ja Swedbankis. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on 17 korteri omanikud ja üks juriidiline isik.

Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB Pank	16 423	14 304
Swedbank	6 844	1 846
Kokku raha	23 267	16 150

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 633	4 633
Ostjatelt laekumata arved	4 633	4 633
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	257	257
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 890	4 890
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 031	5 031
Ostjatelt laekumata arved	5 031	5 031
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	9	9
Muud makstud ettemaksed	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 041	5 041

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 091	3 091
Maksuvõlad	251	251
Saadud ettemaksed	852	852
Muud saadud ettemaksed	852	852
Kokku võlad ja ettemaksed	4 194	4 194
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 263	3 263
Võlad seotud osapooltele	90	90
Maksuvõlad	227	227
Saadud ettemaksed	764	764
Muud saadud ettemaksed	764	764
Kokku võlad ja ettemaksed	4 344	4 344

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 978	8 978
muud		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 247	4 940
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 225	13 918

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	35	34
Pisiremondikulud, hooldus	124	285
Väikevahendid (muruniiduk, lumesahk jms.)	0	210
Ostetud teenused (raamatup.jm.)	520	520
Ajalehekuulutused	36	30
Heakord (muruniitm, talvine õuehooldus)	1 080	756
Muud	0	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 795	1 845

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	5 532	4 991
Sotsiaalmaksud	1 843	1 663
Kokku tööjõukulud	7 375	6 654

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

OSTETUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	616
Kokku ostetud	616

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 405	3 970

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2069 EUR
02	1753 EUR
03	1779 EUR
04	1647 EUR
05	1309 EUR
06	2017 EUR
07	2314 EUR
08	2059 EUR
09	1780 EUR
10	2176 EUR
11	1652 EUR
12	2195 EUR
13	2771 EUR
14	1952 EUR
15	2436 EUR
16	2741 EUR
17	1772 EUR
18	3257 EUR
Kokku:	37679 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2024

Viljandi linn, Valuoja pst 26 korteriühistu (registrikood: 80104400) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMO POOLAK	Juhatuse liige	21.06.2024