

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 4 korteriühistu

registrikood: 80408301

telefon: +372 53321821

e-posti aadress: majaringtee4@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Ringtee 4 tegevuse eesmärgiks on oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu kõrgemaks organiks on ühistu liikmete üldkoosolek. Ühistut esindab ja selle igapäevast tegevust juhib 1-liikmeline juhatus, mis on valitud üldkoosoleku poolt. Ühistu on vastuvõtnud põhikirja.

Elamu majandamise kulude katteks tasuvad ühistu liikmed makseid üldkoosoleku poolt, majanduskava alusel, kehtestatud määras.

Korterelamus kuulub ühistuliikmetele 8 korterit, mille majandamiskulude jagamises osalev pind on 346,3 m². Ühistu vahendab kommunaalmakseid. 2023 majandusaastal vahendati teenuseid 5873 euro eest. 2023 majandusaastal maksti laenu tagasi 4756 eurot ja intresse 10095 eurot. 2023 majandusaastal ehitati ka prügimaja.

Bilansipäeva seisuga ühistul võlgnikud puuduvad.

Aruandeperioodi lõpu seisuga on on kogutud remondifondi saldo 3767 eurot.

Juhatusesimehele töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 573	10 424	2
Nõuded ja ettemaksed	3 556	1 948	3
Kokku käibevarad	8 129	12 372	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	154 224	158 980	3
Kokku põhivarad	154 224	158 980	
Kokku varad	162 353	171 352	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 524	5 931	
Võlad ja ettemaksed	1 143	869	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 767	7 571	
Kokku lühiajalised kohustised	9 434	14 371	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	149 700	153 049	
Kokku pikaajalised kohustised	149 700	153 049	
Kokku kohustised	159 134	167 420	
Netovara			
Reservkapital	1 001	1 001	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 931	-1 718	
Aruandeaasta tulem	-713	4 649	
Kokku netovara	3 219	3 932	
Kokku kohustised ja netovara	162 353	171 352	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 657	5 929
Muud tulud	9	2
Kokku tulud	1 666	5 931
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 332	-1 238
Muud kulud	-48	-45
Kokku kulud	-2 380	-1 283
Põhitegevuse tulem	-714	4 648
Intressitulud	1	1
Aruandeaasta tulem	-713	4 649

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 521	9 702
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	2
Muud põhitegevuse tulude laekumised	10	1
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 363	-171 282
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 761	-17 476
Muud rahavood põhitegevusest	-72	-125
Kokku rahavood põhitegevusest	-14 665	-179 178
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	172 903
Antud laenud	3 882	6 411
Laekunud intressid	9 687	4 753
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 569	184 067
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-4 755	-6 021
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 755	-6 021
Kokku rahavood	-5 851	-1 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 424	11 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 851	-1 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 573	10 424

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 001	-1 718	-717
Aruandeaasta tulem		4 649	4 649
31.12.2022	1 001	2 931	3 932
Aruandeaasta tulem		-713	-713
31.12.2023	1 001	2 218	3 219

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Ringtee 4 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aruandeperiood on 1 jaanuar kuni 31 detsember. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3 kuulise tähtajaga hoiuseid, mida saab vajadusel katkestada ilma põhiosas kaotamata.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 750

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse majanduskavaga otsustatud, kuid bilansipäevaks täitmata, või seaduse nõuetest tulenevad kohustused, mille realiseerumine on tõenäoline ja summa usaldusväärselt hinnatav kuid täitmise aeg ei ole kindel.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetustena saadud sihtfinantseerimine kajastatakse brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna perioodis, mil tehakse kulud, mille kandmiseks sihtfinantseerime on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui on täidetud sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihtotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihtotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis mil leiavad aset kulud mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud.

Tarbimisteenuste ühistuliikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna. Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kahjum(tulemiaruarande rida muud kulud).

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed, teised korteriomanikud, juhatuse liikmed ja nendega samast majanduslikku huvi omavad isikud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Raha pangakontol	4 573	10 424	2
Kokku raha	4 573	10 424	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 556	2 556		
Ostjatelt laekumata arved	2 556	2 556		
Laenuõuded	1 000	1 000		
Ettemaksed	154 224		28 040	126 184
Muud makstud ettemaksed	154 224		28 040	126 184
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 780	3 556	28 040	126 184

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 948	1 948		
Ostjatelt laekumata arved	1 948	1 948		
Ettemaksed	158 980		32 796	126 184
Muud makstud ettemaksed	158 980		32 796	126 184
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 928	1 948	32 796	126 184

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 143	869	4
Kokku võlad tarnijatele	1 143	869	

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga				
		31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv		7	7	5
Juriidilisest isikust liikmete arv		1	1	5
ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed		Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 080	1 080		
Kokku antud laenud	1 080	1 080		

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	3172 EUR
Korter 2	2915 EUR
Korter 3	2964 EUR
Korter 4	2920 EUR
Korter 5	3024 EUR
Korter 6	2879 EUR
Korter 7	2828 EUR
Korter 8	2914 EUR
Kokku:	23616 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2024

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 4 korteriühistu (registrikood: 80408301) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN KURIK	Juhatuse liige	31.01.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53321821
E-posti aadress	majaringtee4@gmail.com