

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Pajusi mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80431317

telefon: +372 51912266

e-posti aadress: poltsamaapajusimnt41@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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks oli ja on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Liikmeteks on 12 korteri omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 762	9 287	2
Nõuded ja ettemaksed	4 618	3 324	
Kokku käibevarad	16 380	12 611	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	10 898	13 543	
Kokku põhivarad	10 898	13 543	
Kokku varad	27 278	26 154	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 398	1 975	4
Võlad ja ettemaksed	2 907	2 908	
Eraldised	0	240	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 996	5 953	
Kokku lühiajalised kohustised	12 301	11 076	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 898	11 568	
Kokku pikaajalised kohustised	10 898	11 568	
Kokku kohustised	23 199	22 644	
Netovara			
Reservkapital	1 409	1 409	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 101	1 719	
Aruandeaasta tulem	569	382	
Kokku netovara	4 079	3 510	
Kokku kohustised ja netovara	27 278	26 154	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 950	1 579	
Muud tulud	0	394	
Kokku tulud	4 950	1 973	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 825	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 748	0	
Muud kulud	0	-1 591	
Kokku kulud	-3 573	-1 591	
Põhitegevuse tulem	1 377	382	
Intressikulud	-808	0	
Aruandeaasta tulem	569	382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 377	382
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 351	-709
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1	521
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 803	2 048
Muud rahavood põhitegevusest	0	-318
Kokku rahavood põhitegevusest	4 530	1 924
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	1 251
Laekunud intressid	0	423
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 674
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 247	-1 356
Makstud intressid	-808	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 055	-1 356
Kokku rahavood	2 475	2 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 287	7 045
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 475	2 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 762	9 287

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 409	1 719	3 128
Aruandeaasta tulem		382	382
31.12.2022	1 409	2 101	3 510
Aruandeaasta tulem		569	569
31.12.2023	1 409	2 670	4 079

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud korteriühistu tavapärase kommunaalteenuste vahendamise käigus tekkinud nõuded. Nõuded ostjate vastu ja kõik muud nõuded on kajastatud nominaalväärtuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	8 361	5 840
SEB pank	3 007	3 260
Kassa	394	187
Kokku raha	11 762	9 287

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	3 396	3 396		
Ostjatelt laekumata arved	3 396	3 396		
Laenuõuded	12 120	1 222	8 050	2 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 516	4 618	8 050	2 848

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	261	261		
Ostjatelt laekumata arved	261	261		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 088	1 088		
Laenuõuded	15 518	1 975	11 986	1 557
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 867	3 324	11 986	1 557

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	12 296	1 398	8 050	2 848	25.06.2031
Pikaajalised laenud kokku	12 296	1 398	8 050	2 848	
Laenukohustised kokku	12 296	1 398	8 050	2 848	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
SEB					
Pikaajalised võlakirjad					
SEB	13 543	1 975	10 011	1 557	2031
Pikaajalised võlakirjad kokku	13 543	1 975	10 011	1 557	
Laenukohustised kokku	13 543	1 975	10 011	1 557	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 907	2 907
Kokku võlad ja ettemaksed	2 907	2 907
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 908	2 908
Kokku võlad ja ettemaksed	2 908	2 908

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	401	1 579
Haldustasud	1 917	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 209	0
Kindlustusmaksed	423	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 950	1 579

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023
Laenu põhimakse	-1 402
Kindlustuskulud	-423
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 825

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023
Halduskulud	-960
Majandus- hoolduskulud	-422
Raamatupidamisteenused	-816
Kommunaalteenuste vahendamine	459
Muud	-9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 748

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	3 396	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 396	0
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	1 222	0
Kokku laenukohustised	1 222	0
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 996	5 953
Kokku võlad ja ettemaksed	7 996	5 953

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	10 898	0
Kokku laenukohustised	10 898	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pajusi mnt 41-1	1426 EUR
Pajusi mnt 41-2	2406 EUR
Pajusi mnt 41-3	1710 EUR
Pajusi mnt 41-4	1964 EUR
Pajusi mnt 41-5	1867 EUR
Pajusi mnt 41-6	2520 EUR
Pajusi mnt 41-7	2342 EUR
Pajusi mnt 41-8	3241 EUR
Pajusi mnt 41-9	2387 EUR
Pajusi mnt 41-10	2648 EUR
Pajusi mnt 41-11	2990 EUR
Pajusi mnt 41-12	3499 EUR
Kokku:	29000 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2023

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Pajusi mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80431317) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN KURIK	Juhatuse liige	19.03.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51912266
E-posti aadress	poltsamaapajusimnt41@gmail.com