

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Pargi tn 3a korteriühistu

registrikood: 80431820

e-posti aadress: poltsav@hotmail.ee

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	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põltsamaa Pargi 3A tegevuse eesmärgiks on oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterelamu Pargi 3A

Elamu üldpind 1242m²

Eluruumide üldpind 970m²

Eluruumide arv 12 korterit

Elamumaa 2245m², s.h. ehitusalune maa 436m²

Üldkasutatav pind 339,7m²

2022.a-l tehtud remonttööd :

Atmos pelletikatlale ostetud uus põleti 867eur,

tarbevee torustiku vahetus II trepikojas 2371eur.

Hooldustööd:

Tehti korraline hooldus katla küttesüsteemidele 257eur,

Likvideeriti II trepikoja kanalisatsioonipüstaku ummistus 222eur,

I trepikojas tarbevee sisendi avarii 343eur.

Ühistul töötajaid ei ole. Juhatuse liikmetele nende tegevuse eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 190	12 578
Nõuded ja ettemaksed	1 451	1 130
Kokku käibevarad	14 641	13 708
Kokku varad	14 641	13 708
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 613	8 654
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 628	3 653
Kokku lühiajalised kohustised	13 241	12 307
Kokku kohustised	13 241	12 307
Netovara		
Reservkapital	1 400	1 400
Aruandeaasta tulem	0	1
Kokku netovara	1 400	1 401
Kokku kohustised ja netovara	14 641	13 708

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 605	880
Kokku tulud	4 605	880
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 238	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 368	-880
Kokku kulud	-4 606	-880
Põhitegevuse tulem	-1	0
Intressitulud	1	1
Aruandeaasta tulem	0	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 112	11 360
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 023	-7 681
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 212	2 212
Muud rahavood põhitegevusest	-1 690	-1 278
Kokku rahavood põhitegevusest	611	4 613
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	612	4 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 578	7 964
Raha ja raha ekvivalentide muutus	612	4 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 190	12 578

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 400		1 400
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2021	1 400	1	1 401
Aruandeaasta tulem			0
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2022	1 400	0	1 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Põltsamaa Pargi tn 3a KÜ 2022.a majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Aruanne kirjeldab asjakohaselt ja tõepäraselt ühistu finantsseisundit.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes, täpsusastmega 1 euro.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Majandusaasta algas 01.01.2022 ja lõppes 31.12.2022.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Kõik kohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ei kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastatvalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) sihtotstarbelise tasuna.

Kulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud ja juhatuse liikmed.

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 sihtotstarbelise tasuna. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiisena või potentsiaalse kohustusena.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	13 190	12 578
Kokku raha	13 190	12 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 451	1 451	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 451	1 451	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 451	1 451		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 130	1 130	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 130	1 130	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 130	1 130	0	0

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Eesti Energia AS	51	31
Põltsamaa Vesi OÜ	318	251
Eesti Keskkonnateenused AS	57	43
Telia Eesti AS	13	11
Põltsamaa Autoveod OÜ	38	38
Ardor OÜ	1 767	741
Kokku võlad tarnijatele	2 244	1 115

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	1 441	2 212		3 653
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 441	2 212		3 653
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 441	2 212		3 653
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	3 653		-1 027	2 628
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	3 653		-1 027	2 628
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 653		-1 027	2 628

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Halduskulud	-546	-545
Territooriumi hooldus	0	-90
Tehnosüsteemide kontroll, hooldus	-822	-245
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 368	-880

Tehnosüsteemid

Katla Atmos hooldus 256eur

Tarbevee sisendi ja kanalisatsiooni avariitööd 566eur

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei ole.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 451	1 130
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 451	1 130

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1673 EUR
Korter 2	926 EUR
Korter 3	1744 EUR
Korter 4	1274 EUR
Korter 5	1584 EUR
Korter 6	884 EUR
Korter 7	1591 EUR
Korter 8	1505 EUR
Korter 9	1653 EUR
Korter 10	1237 EUR
Korter 11	1365 EUR
Korter 12	1166 EUR
Kokku:	16602 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.12.2023

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Pargi tn 3a korteriühistu (registrikood: 80431820) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PAAS	Juhatuse liige	17.12.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	poltsav@hotmail.ee