

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 3 korteriühistu

registrikood: 80451774

telefon: +372 51912266

e-posti aadress: info@samantahaldus.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
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 8 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	13 120	8 866	
Nõuded ja ettemaksed	3 163	2 492	2
Kokku käibevarad	16 283	11 358	
Kokku varad	16 283	11 358	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 075	1 492	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 429	8 138	4
Kokku lühiajalised kohustised	14 504	9 630	
Kokku kohustised	14 504	9 630	
Netovara			
Reservkapital	1 414	1 414	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	314	0	
Aruandeaasta tulem	51	314	
Kokku netovara	1 779	1 728	
Kokku kohustised ja netovara	16 283	11 358	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 744	2 067
Kokku tulud	4 744	2 067
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 520	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 173	-1 753
Kokku kulud	-4 693	-1 753
Põhitegevuse tulem	51	314
Aruandeaasta tulem	51	314

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	51	314
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-671	-365
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	583	204
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 291	6 716
Muud rahavood põhitegevusest	0	-1 214
Kokku rahavood põhitegevusest	4 254	5 655
Kokku rahavood	4 254	5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 866	3 211
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 254	5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 120	8 866

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 414	1 214	2 628
Aruandeaasta tulem		314	314
Muud muutused netovaras		-1 214	-1 214
31.12.2022	1 414	314	1 728
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2023	1 414	365	1 779

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 163	3 163
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 163	3 163
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 492	2 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 492	2 492

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 075	2 075
Kokku võlad ja ettemaksed	2 075	2 075
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 492	1 492
Kokku võlad ja ettemaksed	1 492	1 492

Kõik võlgnevused on jooksvad.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	1 422	6 716		8 139
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 422	6 716		8 139
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 422	6 716		8 139
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	8 139	6 810	2 520	12 429
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	8 139	6 810	2 520	12 429
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 139	6 810	2 520	12 429

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 543	1 389
Majandus-ja hooldustasu	681	678
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 520	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 744	2 067

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Energiamärgis	-120	0
Prügimaja ehitus	-2 400	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 520	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalmaksete vahendamine	0	0
Majandus-hoolduskulu	-603	-350
Haldusteenus	-1 423	-1 389
Raamatupidamisteenused	-120	0
Muud	-27	-14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 173	-1 753

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	7

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	3 163	2 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 163	2 492

Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	12 429	8 138
Kokku võlad ja ettemaksed	12 429	8 138

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Ringtee 3-1	2652 EUR
Ringtee 3-2	3283 EUR
Ringtee 3-3	2958 EUR
Ringtee 3-4	3285 EUR
Ringtee 3-5	1709 EUR
Ringtee 3-6	3476 EUR
Ringtee 3-7	1675 EUR
Ringtee 3-8	350 EUR
Kokku:	19388 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2023

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 3 korteriühistu (registrikood: 80451774) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN KURIK	Juhatuse liige	22.03.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51912266
E-posti aadress	info@samantahaldus.ee