

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 14 korteriühistu

registrikood: 80483722

e-posti aadress: liia.orav@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 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ühistu kõrgemaks organiks on ühistu liikmete üldkoosolek. Ühistut esindab ja selle igapäevast tegevust juhib korteriühistu juhatus, kes on valitud üldkoosoleku poolt. Juhatusel tasusid ja muid soodustusi ette nähtud ei ole. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on 9 korteriga elamu ja elamu teenindamiseks vajaliku maa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elamu majandamise kulude katteks tasuvad ühistu liikmed makseid, maksete arvestamise aluseks on:

* maksed reserv- ja hooldusfondi igakuiselt 1,00 eurot liikmete omanduses oleva korteri eluruumi pinna 1 m² kohta.

Maksete suurus on määratud üldkoosoleku otsusega.

Kommunaalmaksete vahendamine toimub vastavalt põhikirjale ja üldkoosoleku otsusele:

* prügivedu - korteris elavate tegelike elanike arvu järgi

* vesi - ja kanalisatsioon - arvestus toimub veearvesti näitude järgi

* soojusenergia - liikmete omanduses oleva korteri eluruumi pinna 1m² kohta

Iga järgneva kuu algul väljastatakse kõigile korteriomanikele arve, kus on ära toodud kõik tasude liigid. Samal arvel on näha tasumine ja jääk (ettemaks või kohustus ühistu ees). Tasutakse arveldusarvele. Tähtaeg - kuu viimane kuupäev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 101	6 461
Nõuded ja ettemaksed	2 959	2 528
Kokku käibevarad	14 060	8 989
Kokku varad	14 060	8 989
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 344	2 380
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 856	3 388
Kokku lühiajalised kohustised	8 200	5 768
Kokku kohustised	8 200	5 768
Netovara		
Reservkapital	753	753
Aruandeaasta tulem	5 107	2 468
Kokku netovara	5 860	3 221
Kokku kohustised ja netovara	14 060	8 989

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 961	3 294
Muud tulud	180	169
Kokku tulud	6 141	3 463
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 034	-995
Kokku kulud	-1 034	-995
Põhitegevuse tulem	5 107	2 468
Aruandeaasta tulem	5 107	2 468

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	20 850	17 497
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 210	-14 071
Kokku rahavood põhitegevusest	4 640	3 426
Kokku rahavood	4 640	3 426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 461	3 035
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 640	3 426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 101	6 461

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	753	1 721	2 474
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	753	1 721	2 474
Aruandeaasta tulem		2 468	2 468
Muud muutused netovaras		-1 721	-1 721
31.12.2022	753	2 468	3 221
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	753	2 468	3 221
Aruandeaasta tulem		5 107	5 107
Muud muutused netovaras		-2 468	-2 468
31.12.2023	753	5 107	5 860

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 14 KÜ 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Tulemiaruanne ehk tulude - kulude aruande koostamisel lähtutakse RTJ 14 sätestatud põhimõtetest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist lähtudes nende tekkimise momendist.

Korteriühistu raamatupidamist korraldab juhatus, raamatupidamisteenust ostetakse sisse. Raamatupidamist tehakse ja aruanded koostatakse tekkepõhisuse arvestusprintsipi kohaselt tarkvaraprogrammis korto.pro.

Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsandmete täpsusaste on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki. Sularahas arveldusi ei tehta.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu (ostjad) kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki kulutusi.

Tulud

Põhiliseks tuluks korteriühistus on tasud ühistu liikmetelt, mis jagunevad:

Mittesihotstarbelised tasud - kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega. Siia kuuluvad korteriühistu haldus - ja hooldustasud.

Tasude määrad kehtestab KÜ liikmete üldkoosolek. Arvestus on eluruumi pinna ühe ruutmeetri kohta.

Sihotstarbelised tasud - remondifond. Remonditasud kajastatakse tulude - kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remonttöid.

Korteriühistu vahendab kommunaalmaakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Need ei ole tulu ega kulu, vaid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui tulusid.

Korteriühistu kulud jagunevad põhiliselt:

Mitmesugused tegevuskulud (haldustasu) - raamatupidamisteenus, kantseleikulu, kontorikaup, telefon, internet jm.

Muud majanduskulud - pisiremondid, heakord - ja hoolduskulud, koristus jm.

Sihifinantseeritud (remondifondist) kulud - remonttööd, kindlustus jm.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ühistu:

1. Tegevjuhtkond ning nendega seotud ettevõtted ja eelpool loetletud isikute lähikondlased.
2. Ühistu töötajad ja korteriomanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangas	11 101	6 461
Kokku raha	11 101	6 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Jooksvad nõuded liikmete vastu	656	656
Tulevased nõuded liikmete vastu	2 303	2 303
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 959	2 959
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Jooksvad nõuded liikmete vastu	161	161
Tulevased nõuded liikmete vastu	2 367	2 367
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 528	2 528

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Adven Eesti AS	2 007	1 932
Eesti Keskkonnateenused AS	0	42
Põltsamaa Vesi OÜ	234	354
Merle RP OÜ	40	40
Eesti Energia AS	6	12
Ragn-Sells AS	56	0
Kokku võlad tarnijatele	2 343	2 380

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hoolduskulud lumelükkamine	0	36
Hoolduskulud muruhooldus	336	252
Hoolduskulud üldelekter kuni 30.06.22	0	33
Halduskulud raamatupidamisprogramm	111	44
Halduskulud raamatupidamine	480	280
Halduskulud Oma Tare teenus	0	282
Halduskulud hange.ee kuulutus	0	9
Pangateenused	27	59
Hoolduskulud suurjäätmete vedu	80	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 034	995

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 959	2 528
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 959	2 528

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Ringtee tn. 14-1	2575 EUR
Ringtee tn. 14-2	2474 EUR
Ringtee tn. 14-3	2626 EUR
Ringtee tn. 14-4	2893 EUR
Ringtee tn. 14-5	2236 EUR
Ringtee tn. 14-6	2284 EUR
Ringtee tn. 14-7	1721 EUR
Ringtee tn. 14-8	2183 EUR
Ringtee tn. 14-9	2353 EUR
Kokku:	21345 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2024

Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 14 korteriühistu (registrikood: 80483722) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TÕNTS	Juhatuse liige	28.05.2024
LIIA ORAV	Juhatuse liige	29.05.2024