

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rakvere linn, Posti tn 25 korteriühistu

registrikood: 80378540

telefon: +372 5089375

e-posti aadress: ahti.jallakas@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Posti 25 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

KÜ asutati 08.12.2014.a.

2020 aastal ,vastavalt . üldkoosoleku otsuse, alustasime maja renoveerimist , selleks on võetud laen summas kuni 149 992 eurot , tagasimakse tähtajaga 20 aastat, lõpptähtpäev 30.08.2040.a. Laenuintress aastas 6 kuu EURIBOR + 3,200%

Aruandeaastal põhitegevustuluks oli 4942 eurot ja põhitegevuskuluks 5430 eurot põhitegevuse tulem -488 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	436	1 764	2
Nõuded ja ettemaksed	8 970	8 817	3,4
Kokku käibevarad	9 406	10 581	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	129 207	132 221	3,4
Kokku põhivarad	129 207	132 221	
Kokku varad	138 613	142 802	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 276	5 600	4
Võlad ja ettemaksed	1 701	3 124	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 837	777	
Kokku lühiajalised kohustised	8 814	9 501	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	129 207	132 221	4
Kokku pikaajalised kohustised	129 207	132 221	
Kokku kohustised	138 021	141 722	
Netovara			
Reservkapital	1 379	1 379	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-299	68	
Aruandeaasta tulem	-488	-367	
Kokku netovara	592	1 080	
Kokku kohustised ja netovara	138 613	142 802	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 469	8 230
Annetused ja toetused	2 473	1 290
Kokku tulud	4 942	9 520
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 473	-6 391
Mitmesugused tegevuskulud	-2 917	-1 896
Muud kulud	-40	-1 600
Kokku kulud	-5 430	-9 887
Põhitegevuse tulem	-488	-367
Aruandeaasta tulem	-488	-367

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 288	1 915
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 761	-13 342
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 430	4 258
Muud rahavood põhitegevusest	-213	-208
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 256	-7 377
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	4 210	5 737
Laekunud intressid	8 056	5 193
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 266	10 930
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 338	-5 465
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 338	-5 465
Kokku rahavood	-1 328	-1 912
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 764	3 676
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 328	-1 912
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	436	1 764

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 379	68	1 447
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	1 379	68	1 447
Aruandeaasta tulem		-367	-367
31.12.2022	1 379	-299	1 080
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	1 379	-299	1 080
Aruandeaasta tulem		-488	-488
31.12.2023	1 379	-787	592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Posti 25 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustusi ja omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning muutusi eelmiste perioodidega ei ole.

Korteriühistu Posti 25 alustas oma tegevus 2014 aastal on jätkuvalt tegutsev eraõiguslik mittetulundusühing.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud ning summat, mis on veel kasutamata kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste all.

KÜ liikmetelt saadud tasud on liigitatud vastavalt RTJ 14 mittesihotstarbelisteks- ja sihtotstarbelisteks tasudeks.

2023.aasta rahavoogude aruanne on koostatud otsest meetodit kasutades.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes olevat arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõutena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Aruandeaastal seotud osapooltega majandustehinguid ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	436	1 764
Kokku raha	436	1 764

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	4 694	4 694		
Ostjatelt laekumata arved	4 694	4 694		
Laenunõuded	133 483	4 276	26 820	102 387
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 177	8 970	26 820	102 387

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 217	3 217		
Ostjatelt laekumata arved	3 217	3 217		
Laenunõuded	137 821	5 600	29 000	103 221
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 038	8 817	29 000	103 221

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 20-066413-JI	133 483	4 276	26 820	102 387	3,2%	euro	30.08.2040
Pikaajalised laenud kokku	133 483	4 276	26 820	102 387			
Laenukohustised kokku	133 483	4 276	26 820	102 387			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 20-066413-JI	137 821	5 600	29 000	103 221	3,2%	euro	30.08.2040
Pikaajalised laenud kokku	137 821	5 600	29 000	103 221			
Laenukohustised kokku	137 821	5 600	29 000	103 221			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised	149 992	149 992
Kokku	149 992	149 992

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 701	1 701
Kokku võlad ja ettemaksed	1 701	1 701

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 534	1 534
Muud võlad	1 590	1 590
Muud viitvõlad	1 590	1 590
Kokku võlad ja ettemaksed	3 124	3 124

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Aktsiaselts Rakvere Soojus	790	644
Aktsiaselts Rakvere Vesi	146	128
AS Alexela	299	0
Enefit AS	205	527
LDFinants OÜ	62	50
Lindström OÜ	24	0
MTÜ Lääne-Viru Jäätmekeskus	79	79
Osaühing Existing	78	88
Ragn-Sells AS	18	18
Kokku võlad tarnijatele	1 701	1 534

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Posti 25-1	4945 EUR
Posti 25-2	4295 EUR
Posti 25-3	2582 EUR
Posti 25-4	2632 EUR
Posti 25-5	2292 EUR
Posti 25-6	2369 EUR
Posti 25-7	3911 EUR
Posti 25-8	2524 EUR
Posti 25-9	2651 EUR
Posti 25-10	2957 EUR
Kokku:	31158 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Rakvere linn, Posti tn 25 korteriühistu (registrikood: 80378540) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI JALLAKAS	Juhatuse liige	25.06.2024
STEWE METS	Juhatuse liige	28.06.2024