

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

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.

Aruandeaastal põhitegevustuluks oli 4416 eurot ja põhitegevuskuluks 4378 eurot põhitegevuse tulem 38 eurot.

2019.aasta plaaniks on säilitada majakorrashoid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 822	1 691	2
Nõuded ja ettemaksed	2 177	1 293	3
Kokku käibevarad	3 999	2 984	
Kokku varad	3 999	2 984	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 411	1 165	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 284	0	
Kokku lühiajalised kohustised	3 695	1 165	
Kokku kohustised	3 695	1 165	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	217	217	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	49	1 046	
Aruandeaasta tulem	38	556	
Kokku netovara	304	1 819	
Kokku kohustised ja netovara	3 999	2 984	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	496	1 791
Annetused ja toetused	3 898	0
Muud tulud	22	48
Kokku tulud	4 416	1 839
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-4 378	-1 283
Kokku kulud	-4 378	-1 283
Põhitegevuse tulem	38	556
Aruandeaasta tulem	38	556

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 429	11 508	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-13 926	-10 782	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 628	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	131	726	
Kokku rahavood	131	726	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 691	965	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131	726	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 822	1 691	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	217	1 046	1 263
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	217	1 046	1 263
Aruandeaasta tulem		556	556
31.12.2017	217	1 602	1 819
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	217	1 602	1 819
Aruandeaasta tulem		38	38
Muud muutused netovaras		-1 553	-1 553
31.12.2018	217	87	304

Eelmiste aastate jooksul kogutud remondifond kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumisse, kuigi RTJ 14 kohaselt kajastatakse korteriühistule laekuvad remonditasud tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) remonditasu (remondifond) kontol.

Kasutamata remonditasu summa 1553 € on tõstnud eelmiste perioodide jaotamata kasumist remondifondi.

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.

2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	1 822	1 691
Kokku raha	1 822	1 691

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 177	2 177
Ostjatelt laekumata arved	2 177	2 177
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 177	2 177
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 293	1 293
Ostjatelt laekumata arved	1 293	1 293
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 293	1 293

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 411	1 411
Kokku võlad ja ettemaksed	1 411	1 411
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 165	1 165
Kokku võlad ja ettemaksed	1 165	1 165

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Rakvere Soojus AS	928	822
Eesti Energia AS	259	190
Rakvere Vesi AS	113	82
MTÜ Lääne-Viru Jäätmekekus	27	27
Ragn-Sells AS	8	8
Lindström	36	36
LDFinants OÜ	40	0
Kokku võlad tarnijatele	1 411	1 165

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Posti 25-1	3231 EUR
Posti 25-2	2154 EUR
Posti 25-4	1431 EUR
Posti 25-5	1261 EUR
Posti 25-6	1484 EUR
Posti 25-7	2042 EUR
Posti 25-8	2307 EUR
Posti 25-9	634 EUR
Posti 25-10	397 EUR
Kokku:	14941 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Rakvere linn, Posti tn 25 korteriühistu (registrikood: 80378540) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI JALLAKAS	Juhatuse liige	30.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089375
E-posti aadress	ahti.jallakas@gmail.com