

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rakvere vald, Sõmeru alevik, Puiestee tn 16 korteriühistu

registrikood: 80128607

e-posti aadress: puiestee16@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Puiestee 16 on asutatud juulis 2000. aastal		
Maja renoveerimine toimus 2013. aastal		
Käesolev aruandeperiood hõlmab ajavahemikku 01.01.2023 - 31.12.2023		
Arved KÜ liikmetele	42 032	
1. Kommun.teen.vahendamine	15 533	
s.h. Vesi ja kanalisatsioon	3 525	
Prügi	1 447	
Keskküte	10 561	
2. Sihtlaekumised	26 499	
s.h. Remonditasu	6 436	
Üldhaldustasu	7 619	
Intressitulud	3	
Pangalaenu makse (laen+intress)	12 441	
Tegelikult osutati teenust elanikele	-57 478	
1. Kommun.teen.vahendamine	-15 304	
s.h. Vesi ja kanalisatsioon	-3 292	
Prügi	-1 447	
Keskküte	-10 565	
2. Üldhalduskulud kokku	-29 129	
2.1 Hooldustööd	-25 129	
s.h. Muru niitmine	-219	
Trepikodade koristus	-1250	
Trepikodade remont	-18689	
Küttesüsteemi uuendus	-3429	
Torutööd	-943	
Lumekoristus	-505	
Ukselukud	-94	
2.2 Mitmesugused tegevuskulud	-3 948	
s.h. Panga teenustasu	-32	
Elekter	-173	
Raamatupidamine	-863	
Maja kindlustus	-338	
Haldusteenus	-1920	
Andmeloendus	-294	
Kaastunne	-30	
Tarkvara kynet	-298	
2.3 Tööjõukulud	-52	
s.h. Palk	-39	
Sotsiaalmaks	-13	
3. Pangalaenu tasumine	-8 444	
4. Makstud intressid	-4 601	
Kasutamata remonditasud 01.01.2023	21 718	
Kasutamata remonditasud 31.12.2023	6 273	
Raha jääk 01.01.2023	23 022	
Raha laekus	42 293	
Tasuti arveid	-57 075	
Raha jääk 31.12.2023	8 240	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 240	23 022	2
Nõuded ja ettemaksed	12 363	12 784	3
Kokku käibevarad	20 603	35 806	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	91 061	99 245	3
Kokku põhivarad	91 061	99 245	
Kokku varad	111 664	135 051	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 615	8 875	
Võlad ja ettemaksed	3 055	2 553	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 273	21 718	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	17 943	33 146	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	91 061	99 245	
Kokku pikaajalised kohustised	91 061	99 245	
Kokku kohustised	109 004	132 391	
Netovara			
Reservkapital	2 660	2 660	
Kokku netovara	2 660	2 660	
Kokku kohustised ja netovara	111 664	135 051	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	48 801	24 262	5
Kokku tulud	48 801	24 262	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 433	-16 794	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 715	-3 551	7
Tööjõukulud	-52	-52	8
Kokku kulud	-44 200	-20 397	
Põhitegevuse tulem	4 601	3 865	
Intressikulud	-4 601	-3 865	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 601	3 865
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 605	9 383
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	502	-701
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-15 445	8 555
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 737	21 102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 444	-8 576
Makstud intressid	-4 601	-3 865
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 045	-12 441
Kokku rahavood	-14 782	8 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 022	14 361
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 782	8 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 240	23 022

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Reservkapital	
31.12.2021	2 660	2 660
31.12.2022	2 660	2 660
31.12.2023	2 660	2 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

2023.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Seoses juhendiga 14 "Mittetulundusühingutele ja sihtasutustele" on korteriühistule laekunud üldhaldustasude ja kütterahade kasutamata jääk kajastatud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuulavas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande (korteriühistute puhul tulemiaruaruande) koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele tasu ei arvestata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	8 240	23 022
Kokku raha	8 240	23 022

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	3 748	3 748		
Ostjatelt laekumata arved	3 748	3 748		
Laenunõuded	99 676	8 615	39 079	51 982
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 424	12 363	39 079	51 982

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 909	3 909		
Ostjatelt laekumata arved	3 909	3 909		
Laenunõuded	108 120	8 875	38 687	60 558
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 029	12 784	38 687	60 558

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 025	3 025
Võlad töövõtjatele	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	3 055	3 055

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 553	2 553
Kokku võlad ja ettemaksed	2 553	2 553

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	28 667	5 437
Sihotstarbelised tasud		
Küttetasud	10 561	10 922
Kommunaalteenused	4 972	4 038
Finantskulude katteks	4 601	3 865
Kokku liikmetelt saadud tasud	48 801	24 262

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	-10 565	-10 922
Kütus	-10 565	-10 922
Remonditööd	-18 689	0
Hooldustööd	-6 440	-1 898
Kommunaalteenused	-4 739	-3 974
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 433	-16 794

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	-173	-136
Elektrienergia	-173	-136
Panga teenustasu	-32	-15
Raamatupidamine	-863	-767
Maja kindlustus	-338	-338
Haldusteenus	-1 920	-1 680
Andmeloendus	-294	-391
Üldvesi ja -kanalisatsioon	233	64
Tarkvara kynet	-298	-288
Kaastundeavaldus	-30	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 715	-3 551

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-39	-39
Sotsiaalmaksud	-13	-13
Kokku tööjõukulud	-52	-52

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1522 EUR
Korter 2	1106 EUR
Korter 3	2070 EUR
Korter 4	1412 EUR
Korter 5	1019 EUR
Korter 6	1923 EUR
Korter 7	1741 EUR
Korter 8	1150 EUR
Korter 9	2146 EUR
Korter 10	2336 EUR
Korter 11	2259 EUR
Korter 12	2500 EUR
Korter 13	1889 EUR
Korter 14	2824 EUR
Korter 15	1848 EUR
Korter 16	1666 EUR
Korter 17	1010 EUR
Korter 18	2214 EUR
Korter 19	1417 EUR
Korter 20	836 EUR
Korter 21	2255 EUR
Korter 22	1584 EUR
Korter 23	972 EUR
Korter 24	2331 EUR
Kokku:	42030 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.02.2024

Rakvere vald, Sõmeru alevik, Puiestee tn 16 korteriühistu (registrikood: 80128607) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KANGUR	Juhatuse liige	22.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	puiestee16@gmail.com