

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, F. J. Wiedemanni tn 17 // J. Poska tn 19 // 19a korteriühistu

registrikood: 80338763

telefon: +372 6552058

e-posti aadress: aivar.mesikapp@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 Nõuded ja ettemaksed	9
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 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Poska 19 alustas oma tegevust 2012 aasta veebruaris. Korteriühistu eesmärgiks on Poska 19 asuva elamu korterimandite esemeteks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ 2022.a. tegevus toimus plaanipäraselt, plaaniväliseid muudatusi tegevuses ei olnud. Sellel aastal (2023 aastal) on jooksev KÜ tegevus üldiselt samalaadne. Tööde osas on plaanis kinnistu välisperimeetri aia remont ja autovärvate vahetus ja laiendus, majade värvimine ja kinnistu jagamine vastavalt KÜ koosoleku otsustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 725	14 987	
Nõuded ja ettemaksed	5 365	5 804	2
Kokku käibevarad	22 090	20 791	
Kokku varad	22 090	20 791	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 868	7 051	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 217	12 766	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 085	19 817	
Kokku kohustised	21 085	19 817	
Netovara			
Reservkapital	275	275	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	699	659	
Aruandeaasta tulem	31	40	
Kokku netovara	1 005	974	
Kokku kohustised ja netovara	22 090	20 791	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 994	9 488	5
Muud tulud	25	21	
Kokku tulud	10 019	9 509	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-144	-1 120	4,6
Mitmesugused tegevuskulud	-9 844	-8 349	
Kokku kulud	-9 988	-9 469	
Põhitegevuse tulem	31	40	
Aruandeaasta tulem	31	40	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	31	40
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	439	385
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 268	1 529
Kokku rahavood põhitegevusest	1 738	1 954
Kokku rahavood	1 738	1 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 987	13 033
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 738	1 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 725	14 987

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	275	659	934
Aruandeaasta tulem		40	40
31.12.2021	275	699	974
Aruandeaasta tulem		31	31
31.12.2022	275	730	1 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, F.J. Wiedemanni tn 17// J.Poska 19//19a korteriühistu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2022.a. korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulud on tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud ,tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (makstavad remonditasude maksed) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on tasud mõeldud.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna , ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna , vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul , kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

* korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud

* korteriühistu juhatus

* eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 156	5 156
Ostjatelt laekumata arved	5 156	5 156
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 365	5 365
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 211	5 211
Ostjatelt laekumata arved	5 211	5 211
Muud nõuded	384	384
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 804	5 804

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 868	5 868
Kokku võlad ja ettemaksed	5 868	5 868
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 051	7 051
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 051	7 051

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 292	2 594	-1 120	12 766
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 292	2 594	-1 120	12 766
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 292	2 594	-1 120	12 766
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 766	2 595	-144	15 217
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 766	2 595	-144	15 217
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 766	2 595	-144	15 217

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 850	8 368
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	144	1 120
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 994	9 488

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Hooldustööd	144	1 120
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	144	1 120

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2022.a. väljamakseid töötasudeks ei toimunud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	2608 EUR
korter 2	1241 EUR
korter 3	2493 EUR
korter 4	6675 EUR
korter 5	5058 EUR
korter 6	4638 EUR
korter 7	3697 EUR
korter 8	4633 EUR
korter 9	6897 EUR
korter 10	1889 EUR
korter 11	1333 EUR
Kokku:	41162 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2023

Tallinn, F. J. Wiedemanni tn 17 // J. Poska tn 19 // 19a korteriühistu (registrikood: 80338763) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MESIKÄPP	Juhatuse liige	04.07.2023
Resolutsioon:	F. J. Wiedemanni tn 17 // J. Poska tn 19 // 19a korteriühistu on tegutsev ja jätkab oma igapäevast tegevust	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 6552058
E-posti aadress	aivar.mesikapp@gmail.com