

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 987	13 033	
Nõuded ja ettemaksed	5 804	6 189	2
Kokku käibevarad	20 791	19 222	
Kokku varad	20 791	19 222	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 051	6 996	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 766	11 292	4
Kokku lühiajalised kohustised	19 817	18 288	
Kokku kohustised	19 817	18 288	
Netovara			
Reservkapital	275	275	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	659	609	
Aruandeaasta tulem	40	50	
Kokku netovara	974	934	
Kokku kohustised ja netovara	20 791	19 222	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 488	10 879	5
Muud tulud	21	16	
Kokku tulud	9 509	10 895	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 120	-486	6
Mitmesugused tegevuskulud	-8 349	-10 359	
Kokku kulud	-9 469	-10 845	
Põhitegevuse tulem	40	50	
Aruandeaasta tulem	40	50	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	40	50
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	385	-3 118
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 529	6 776
Kokku rahavood põhitegevusest	1 954	3 708
Kokku rahavood	1 954	3 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 033	9 325
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 954	3 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 987	13 033

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	275	609	884
Aruandeaasta tulem		50	50
31.12.2020	275	659	934
Aruandeaasta tulem		40	40
31.12.2021	275	699	974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, F.J. Wiedemanni tn 17// J.Poska 19//19a korteriühistu 2021. 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 31.12.2021.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 osapooli üle või olulist mõju teise osapooli otsustele.

Seotud osapooled on:

* korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud

* korteriühistu juhatus

* eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 980	5 980
Ostjatelt laekumata arved	5 980	5 980
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 189	6 189

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 051	7 051
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 051	7 051
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 074	4 074
Saadud ettemaksed	2 922	2 922
Muud saadud ettemaksed	2 922	2 922
Kokku võlad ja ettemaksed	6 996	6 996

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 184	2 594	-486	11 292
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 184	2 594	-486	11 292
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 184	2 594	-486	11 292
	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

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 368	10 393
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 120	486
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 488	10 879

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Hooldustööd	1 120	486
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 120	486

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2021.a. väljamakseid töötasudeks ei toimunud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
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	1670 EUR
korter 2	815 EUR
korter 3	1614 EUR
korter 4	4170 EUR
korter 5	3276 EUR
korter 6	3075 EUR
korter 7	2220 EUR
korter 8	2887 EUR
korter 9	4377 EUR
korter 10	1402 EUR
korter 11	1133 EUR
Kokku:	26639 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2022

Tallinn, F. J. Wiedemanni tn 17 // J. Poska tn 19 // 19a korteriühistu (registrikood: 80338763) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MESIKÄPP	Juhatuse liige	25.08.2022

Sidevahendid

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