

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, J. Poska tn 38 korteriühistu

registrikood: 80375990

telefon: +372 56564103, +372 56509447

e-posti aadress: poskamaja@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 38 on asutatud 13.10.2014.a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Üldkoosolekul valiti kaheliikmeline juhatus.

Töötavaid isikuid oli 2022.a. üks. Kokku arvestati tasusid koos maksudega 2730 eurot.

Tegevuskava 2023.aastaks:

jätkata kortermaja haldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 950	10 940	2
Nõuded ja ettemaksed	831	3 551	3
Kokku käibevarad	18 781	14 491	
Kokku varad	18 781	14 491	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	863	852	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 182	12 191	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 045	13 043	
Kokku kohustised	17 045	13 043	
Netovara			
Reservkapital	343	343	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 105	1 146	
Aruandeaasta tulem	288	-41	
Kokku netovara	1 736	1 448	
Kokku kohustised ja netovara	18 781	14 491	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 027	7 656	8
Muud tulud	142	224	9
Kokku tulud	4 169	7 880	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-125	-3 667	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 018	-1 526	
Tööjõukulud	-2 729	-2 729	10
Muud kulud	-10	0	
Kokku kulud	-3 882	-7 922	
Põhitegevuse tulem	287	-42	
Intressitulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	288	-41	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 980	10 210
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	195	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 119	-6 314
Väljamaksed töötajatele	-1 573	-1 573
Makstud intressid	1	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	19
Muud rahavood põhitegevusest	-1 474	-2 198
Kokku rahavood põhitegevusest	7 010	145
Kokku rahavood	7 010	145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 940	10 795
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 010	145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 950	10 940

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	343	1 146	1 489
Aruandeaasta tulem	0	-41	-41
31.12.2021	343	1 105	1 448
Aruandeaasta tulem	0	288	288
31.12.2022	343	1 393	1 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 38 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Korteriühistu Poska 38 tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemist erinevat skeemi kasutades. Lähtutakse RTJ 14 lisas toodud skeemist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. KÜ liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Tulud

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaalmakseid. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Tulemiaruanne kajastatakse vahendamise netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	17 950	10 940
Kokku raha	17 950	10 940

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	772	772
Ostjatelt laekumata arved	772	772
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	58	58
Viitlaekumised	58	58
Kokku nõuded ja ettemaksed	831	831
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 398	3 398
Ostjatelt laekumata arved	3 398	3 398
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	152	152
Viitlaekumised	152	152
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 551	3 551

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	33	0	33
Sotsiaalmaks	0	56	0	56
Kohustuslik kogumispension	0	3	0	3
Töötuskindlustusmaksed	0	4	0	4
Ettemaksukonto jääk	1		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	96	1	96

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	354	354
Võlad töövõtjatele	131	131
Maksuvõlad	96	96
Muud võlad	282	282
Muud viitvõlad	282	282
Kokku võlad ja ettemaksed	863	863
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	320	320
Võlad töövõtjatele	131	131
Maksuvõlad	96	96
Muud võlad	305	305
Muud viitvõlad	305	305
Kokku võlad ja ettemaksed	852	852

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	131	131
Kokku võlad töövõtjatele	131	131

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	9 846	3 233	-1 405	11 675
Remondifond maja 2	1 895	883	-2 262	516
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 741	4 116	-3 667	12 191
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 741	4 116	-3 667	12 191

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	11 675	3 233	-98	14 810
Remondifond maja 2	516	883	-27	1 372
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 191	4 116	-125	16 182
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 191	4 116	-125	16 182

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 902	3 989
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	125	3 667
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 027	7 656

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Traavid, viivised ja hüvitised	142	224
Kokku muud tulud	142	224

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 040	2 040
Sotsiaalmaksud	690	690
Kokku tööjõukulud	2 730	2 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 040	2 040

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
J. Poska tn 38 - 1	1004 EUR
J. Poska tn 38 - 2	1015 EUR
J. Poska tn 38 - 3a	949 EUR
J. Poska tn 38 - 3c	987 EUR
J. Poska tn 38 - 3b	874 EUR
J. Poska tn 38 - 4a	1051 EUR
J. Poska tn 38 - 4d	956 EUR
J. Poska tn 38 - 4c	624 EUR
J. Poska tn 38 - 4b	545 EUR
J. Poska tn 38 - 7	690 EUR
J. Poska tn 38 - 8	698 EUR
J. Poska tn 38 - 9	400 EUR
J. Poska tn 38 - 10	239 EUR
J. Poska tn 38 - 11	367 EUR
Kokku:	10399 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2023

Tallinn, J. Poska tn 38 korteriühistu (registrikood: 80375990) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ABDULAJEV	Juhatuse liige	10.05.2023
Resolutsioon:	Nõus	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56509447
Mobiiltelefon	+372 56564103
E-posti aadress	poskamaja@gmail.com