

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, J. Poska tn 38 korteriühistu

registrikood: 80375990

telefon: +372 56509447, +372 56564103

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 2020.a. üks. Kokku arvestati tasusid koos maksudega 2730 eurot.

Tegevuskava 2021.aastaks:

jätkata kortermaja haldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 795	12 923	2
Nõuded ja ettemaksed	3 328	2 885	3
Kokku käibevarad	14 123	15 808	
Kokku varad	14 123	15 808	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	893	913	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 741	13 820	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 634	14 733	
Kokku kohustised	12 634	14 733	
Netovara			
Reservkapital	343	343	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	732	130	
Aruandeaasta tulem	414	602	
Kokku netovara	1 489	1 075	
Kokku kohustised ja netovara	14 123	15 808	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 681	4 567	8
Muud tulud	482	530	9
Kokku tulud	10 163	5 097	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 244	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-775	-1 768	
Tööjõukulud	-2 730	-2 728	10
Kokku kulud	-9 749	-4 496	
Põhitegevuse tulem	414	601	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	414	602	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	9 850	14 482
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 399	-4 042
Väljamaksed töötajatele	-1 573	-1 484
Makstud intressid	0	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	34	65
Muud rahavood põhitegevusest	-2 040	-1 439
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 128	7 583
Kokku rahavood	-2 128	7 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 923	5 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 128	7 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 795	12 923

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	343	130	473
Aruandeaasta tulem	0	602	602
31.12.2019	343	732	1 075
Aruandeaasta tulem	0	414	414
31.12.2020	343	1 146	1 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 38 2020. 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 üllikviidsetesse 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	10 795	12 923
Kokku raha	10 795	12 923

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 234	3 234
Ostjatelt laekumata arved	3 234	3 234
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	93	93
Viitlaekumised	93	93
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 328	3 328
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 809	2 809
Ostjatelt laekumata arved	2 809	2 809
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	75	75
Viitlaekumised	75	75
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 885	2 885

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	274	274
Võlad töövõtjatele	131	131
Maksuvõlad	96	96
Muud võlad	392	392
Muud viitvõlad	392	392
Kokku võlad ja ettemaksed	893	893
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	340	340
Võlad töövõtjatele	131	131
Maksuvõlad	96	96
Muud võlad	346	346
Muud viitvõlad	346	346
Kokku võlad ja ettemaksed	913	913

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	131	131
Kokku võlad töövõtjatele	131	131

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	7 738	3 233	0	10 971
Remondifond maja 2	1 966	883	0	2 849
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 704	4 116		13 820
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 704	4 116		13 820

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	10 971	3 283	-4 407	9 846
Remondifond maja 2	2 849	883	-1 837	1 895
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 820	4 166	-6 244	11 741
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 820	4 166	-6 244	11 741

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 437	4 567
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 244	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 681	4 567

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Traavid, viivised ja hüvitised	479	455
Muud	3	75
Kokku muud tulud	482	530

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 040	2 040
Sotsiaalmaksud	690	688
Kokku tööjõukulud	2 730	2 728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	2 040	2 041

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
J. Poska tn 38-1	917 EUR
J. Poska tn 38-2	880 EUR
J. Poska tn 38-3a	898 EUR
J. Poska tn 38-3c	1244 EUR
J. Poska tn 38-3b	819 EUR
J. Poska tn 38-4a	1095 EUR
J. Poska tn 38-4d	1060 EUR
J. Poska tn 38-4c	635 EUR
J. Poska tn 38-4b	531 EUR
J. Poska tn 38-7	694 EUR
J. Poska tn 38-8	621 EUR
J. Poska tn 38-9	373 EUR
J. Poska tn 38-10	224 EUR
J. Poska tn 38-11	279 EUR
Kokku:	10270 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2021

Tallinn, J. Poska tn 38 korteriühistu (registrikood: 80375990) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ABDULAJEV	Juhatuse liige	18.05.2021
Resolutsioon:	Kinnitatud	

Sidevahendid

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