

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 2018.a. üks. Kokku arvestati tasusid koos maksudega 2573 eurot.

Tegevuskava 2019.aastaks:

jätkata kortermaja haldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 340	18 535	2
Nõuded ja ettemaksed	5 593	3 640	3
Kokku käibevarad	10 933	22 175	
Kokku varad	10 933	22 175	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	756	952	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 704	21 215	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 460	22 167	
Kokku kohustised	10 460	22 167	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	343	343	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-335	-221	
Aruandeaasta tulem	465	-114	
Kokku netovara	473	8	
Kokku kohustised ja netovara	10 933	22 175	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 098	7 387	8
Muud tulud	649	337	9
Kokku tulud	21 747	7 724	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 575	-3 672	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 136	-1 436	
Tööjõukulud	-2 572	-2 730	10
Kokku kulud	-21 283	-7 838	
Põhitegevuse tulem	464	-114	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	465	-114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 109	9 103
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-21 362	-7 483
Väljamaksed töötajatele	-1 573	-1 557
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	7 000
Muud rahavood põhitegevusest	-1 369	-1 292
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 195	5 771
Kokku rahavood	-13 195	5 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 535	12 764
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 195	5 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 340	18 535

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	343	-221	122
Aruandeaasta tulem		-114	-114
31.12.2017	343	-335	8
Aruandeaasta tulem		465	465
31.12.2018	343	130	473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 38 2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	5 340	18 535
Kokku raha	5 340	18 535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 513	5 513
Ostjatelt laekumata arved	5 513	5 513
Muud nõuded	80	80
Viitlaekumised	80	80
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 593	5 593
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 640	3 640
Ostjatelt laekumata arved	3 640	3 640
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 640	3 640

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	56	56
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	98

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	320	320
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	96	96
Muud võlad	300	300
Muud viitvõlad	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	756	756
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	397	397
Võlad töövõtjatele	131	131
Maksuvõlad	98	98
Muud võlad	326	326
Muud viitvõlad	326	326
Kokku võlad ja ettemaksed	952	952

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	40	131
Kokku võlad töövõtjatele	40	131

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	10 932	3 233	-2 884	11 281
Remondifond maja 2	2 838	883	-787	2 934
Servituut	0	7 000	0	7 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 770	11 116	-3 671	21 215
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 770	11 116	-3 671	21 215

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	11 281	9 476	-13 019	7 738
Remondifond maja 2	2 934	2 588	-3 556	1 966
Servituut	7 000	0	-7 000	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 215	12 064	-23 575	9 704
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 215	12 064	-23 575	9 704

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 523	3 715
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 575	3 672
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 098	7 387

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	647	337
Muud	2	0
Kokku muud tulud	649	337

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 922	2 040
Sotsiaalmaksud	651	690
Kokku tööjõukulud	2 573	2 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 922	2 040

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1387 EUR
2	1315 EUR
3a	1463 EUR
3c	1167 EUR
3b	1387 EUR
4a	1245 EUR
4d	1130 EUR
4c	751 EUR
4b	616 EUR
7	714 EUR
8	823 EUR
9	417 EUR
10	249 EUR
11	319 EUR
Kokku:	12983 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2019

Tallinn, J. Poska tn 38 korteriühistu (registrikood: 80375990) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ABDULAJEV	Juhatuse liige	27.09.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Sidevahendid

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