

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	11
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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 033	9 325	
Nõuded ja ettemaksed	6 189	3 071	2
Kokku käibevarad	19 222	12 396	
Kokku varad	19 222	12 396	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 996	2 328	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 292	9 184	4
Kokku lühiajalised kohustised	18 288	11 512	
Kokku kohustised	18 288	11 512	
Netovara			
Reservkapital	275	275	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	609	630	
Aruandeaasta tulem	50	-21	
Kokku netovara	934	884	
Kokku kohustised ja netovara	19 222	12 396	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 879	9 862	5
Muud tulud	16	10	
Kokku tulud	10 895	9 872	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-486	-1 400	6
Mitmesugused tegevuskulud	-10 359	-8 487	
Muud kulud	0	-6	
Kokku kulud	-10 845	-9 893	
Põhitegevuse tulem	50	-21	
Aruandeaasta tulem	50	-21	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	50	-21
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 118	645
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 776	1 254
Kokku rahavood põhitegevusest	3 708	1 878
Kokku rahavood	3 708	1 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 325	7 447
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 708	1 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 033	9 325

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	275	630	905
Aruandeaasta tulem		-21	-21
31.12.2019	275	609	884
Aruandeaasta tulem		50	50
31.12.2020	275	659	934

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, F.J. Wiedemanni tn 17// J.Poska 19//19a korteriühistu 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavad 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 31.12.2020.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)

	31.12.2020	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 806	2 806
Ostjatelt laekumata arved	2 806	2 806
Ettemaksed	265	265
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Muud makstud ettemaksed	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 071	3 071

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 328	2 328
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 328	2 328

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	7 531	2 594	459	-1 400	9 184
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 531	2 594	459	-1 400	9 184
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 531	2 594	459	-1 400	9 184
	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	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

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 393	8 462
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	486	1 400
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 879	9 862

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	0	692
Hooldustööd	486	708
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	486	1 400

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2020.a. väljamakseid töötasudeks ei toimunud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1537 EUR
korter 2	1001 EUR
korter 3	1807 EUR
korter 4	3918 EUR
korter 5	3188 EUR
korter 6	2635 EUR
korter 7	2641 EUR
korter 8	4861 EUR
korter 9	3969 EUR
korter 14	1923 EUR
korter 15	1220 EUR
Kokku:	28700 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.08.2021

Tallinn, F. J. Wiedemanni tn 17 // J. Poska tn 19 // 19a korteriühistu (registrikood: 80338763) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MESIKÄPP	Juhatuse liige	03.09.2021

Sidevahendid

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