

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Põhja pst 21b korteriühistu

registrikood: 80481203

e-posti aadress: ky.pohja21b@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	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Tallinn, Põhja pst 21B on 2018 aastal asutatud korterimanike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Põhja pst 21B asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva(teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmeteleseoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 181	0	
Nõuded ja ettemaksed	32 451	0	2
Kokku käibevarad	48 632	0	
Kokku varad	48 632	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 554	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	48 554	0	
Kokku kohustised	48 554	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	78	0	
Kokku netovara	78	0	
Kokku kohustised ja netovara	48 632	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 412	0	4
Kokku tulud	5 412	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 418	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-2 916	0	6
Kokku kulud	-5 334	0	
Põhitegevuse tulem	78	0	
Aruandeaasta tulem	78	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	78	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 451	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48 554	0
Kokku rahavood põhitegevusest	16 181	0
Kokku rahavood	16 181	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 181	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 181	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	0	0
12.01.2018	0	0
Aruandeaasta tulem	78	78
31.12.2018	78	78

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Põhja pst 21B 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 148	10 148
Ostjatelt laekumata arved	10 148	10 148
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 741	6 741
Muud nõuded	15 562	15 562
Viitlaekumised	15 562	15 562
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 451	32 451

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 191	24 191
Saadud ettemaksed	256	256
Muud saadud ettemaksed	256	256
Remondifond	24 107	24 107
Kokku võlad ja ettemaksed	48 554	48 554

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 156	0
Heakorras tasud	784	0
Haldustasud	1 053	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 419	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 412	0

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Remonditööd	2 418	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 418	0

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Hooldus	1 079	0
Haldus	1 053	0
Heakord	784	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 916	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	12.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		12.01.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 741	24 363	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	15 513	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst 21b-4	1352 EUR
Põhja pst 21b-5	1212 EUR
Põhja pst 21b-6	753 EUR
Põhja pst 21b-7	1291 EUR
Põhja pst 21b-8	945 EUR
Põhja pst 21b-9	993 EUR
Põhja pst 21b-10	1244 EUR
Põhja pst 21b-11	1082 EUR
Põhja pst 21b-12	812 EUR
Põhja pst 21b-13	1373 EUR
Põhja pst 21b-14	56 EUR
Põhja pst 21b-15	80 EUR
Põhja pst 21b-16	80 EUR
Põhja pst 21b-17	80 EUR
Põhja pst 21b-H1	4160 EUR
Kokku:	15513 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tallinn, Põhja pst 21b korteriühistu (registrikood: 80481203) 12.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STASYS BRILIS	Juhatuse liige	17.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ky.pohja21b@gmail.com