

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Poska 23/25

registrikood: 80156733

tänava/talu nimi, J.Poska 23/25

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postsihtnumber: 10150

maakond: Harju maakond

telefon: + 372 6108 500

faks: + 372 6108 421

e-posti aadress: ave@arkaadia.ee

YSL

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Juhatuse allkirjad 2009.a majandusaasta aruandele	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 23/25 alustas oma tegevust 2001. aastal.

Korteriühistu eesmärgiks on Poska 23/25 korteriomandite osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2009 aastal teostatud remonditööd:

1. Aasta alguses tellis KÜ juhatus juriidilise nõustamise Lictor OÜ-lt summas 2360 krooni.
2. Paigaldati peasissekäigule liikumisanduriga uus välisvalgusti maksumusega 1489,85 krooni.
3. Juulis paigaldati elamu fonosüsteemile puutevõtmega avamise võimalus, tööd teostas Militec OÜ kogumaksumusega 3351,20 krooni.
4. Mais teostati Est Pro Invest OÜ poolt akende pesu tööd maksumusega 4008 krooni.

Lisaks tasuti elamu aastane kindlustustasu koos tsiviilvastutuskindlustusega kokku 5348 krooni.

San. tehnilisi töid teosati aasta jooksul kogusummas 1690,20 krooni eest.

Kokku tehti 2009 aastal erinevaid remonditöid 21 960 krooni eest.

Seisuga 31.12.2009.a. oli remondifoni jääk **5785 krooni**.

Korteriühistus 2009 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Poska 23/25 KÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Poska 23/25 KÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

(Handwritten signature)

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 042	18 212	2
Nõuded ja ettemaksed	101 538	114 627	3
Kokku käibevara	146 580	132 839	
Kokku varad	146 580	132 839	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	31 939	28 567	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 785	5 238	6
Kokku lühiajalised kohustused	37 724	33 805	
Kokku kohustused	37 724	33 805	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	33 780	33 780	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	65 254	55 735	
Aruandeaasta tulem	9 822	9 519	
Kokku netovara	108 856	99 034	
Kokku kohustused ja netovara	146 580	132 839	

Tulemiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	185 034	149 002	7
Muud tulud		4	8
Kokku tulud	185 034	149 006	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 960	-9 205	9
Mitmesugused tegevuskulud	-153 192	-130 318	10
Muud kulud	-140		12
Kokku kulud	-175 292	-139 523	
Kokku põhitegevuse tulem	9 742	9 483	
Finantstulud ja -kulud	80	36	13
Aruandeaasta tulem	9 822	9 519	



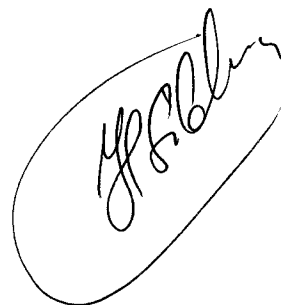
Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	9 742	9 483
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 089	-50 144
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 920	32 208
Kokku rahavood põhitegevusest	26 751	-8 453
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	79	36
Kokku rahavood investeerimistegevusest	79	36
Kokku rahavood	26 830	-8 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 212	26 629
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 830	-8 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 042	18 212



Netovara muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2007	33 780	55 735	89 515
Aruandeaasta tulem		9 519	9 519
31.12.2008	33 780	65 254	99 034
Aruandeaasta tulem		9 822	9 822
31.12.2009	33 780	75 076	108 856



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 23/25 KÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2009.a. Poska 23/25 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

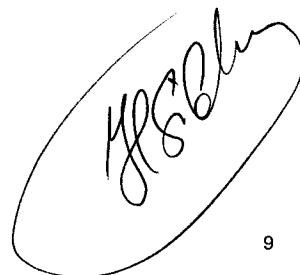
Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. 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 teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	45 042	18 212
Kokku raha	45 042	18 212



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Liikmetelt laekumata arved	56 828	73 785
Viitlaekumised	30 160	27 204
Nõuded liikmete vastu kütetasude osas		1 317
Kõrvalmaja võlgnevus	12 070	12 070
Maksude ettemaksed (Lisa 4)	251	251
Kindlustus tulevaste perioodide eest	2 229	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	101 538	114 627

Aruandeperioodi viitlaekumistena on kajastatud korteriomanike võlgnevus 2009.a. detsembrikuu kommunaalmaksete eest, mille tasumistähtaeg on 2010.a. jaanuari lõpus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	237	237
Sotsiaalmaks	14	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251	251

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	30 618	27 249
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	1 321	1 318
Kokku võlad ja ettemaksed	31 939	28 567

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (kroonides)

Brutomeetod

	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 238	22 507		-21 960	5 785
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 238	22 507		-21 960	5 785
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 238	22 507		-21 960	5 785

Seisuga 31.12.2008 oli kasutamata remonditasude jääk 5 238.- krooni. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 22 507.- krooni. Remonditöödeks tehti 2009.aastal kulutusi summas 21 960.- krooni, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2008 seisuga on 5 785.- krooni.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (kroonides)

	2009	2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	97 115	81 610
Tehnosõlmede hooldus	7 273	7 273
Heakord ja hooldus	58 686	49 313
Kindlutasud		1 601
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 960	9 205
Kokku liikmetelt saadud tasud	185 034	149 002

Lisa 8 Muud tulud (kroonides)

	2009	2008
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu		4
Kokku muud tulud		4

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	21 960	9 205
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 960	9 205

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Haldustasu	97 104	81 600
Heakord ja hooldus	55 692	46 800
Kindlustustasud		1 596
Panga teenustasud	396	322
Kokku mitmesugused tegevuskulud	153 192	130 318

Lisa 11 Tööjõukulud (kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud kulud (kroonides)

	2009	2008
kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	140	
Kokku muud kulud	140	

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

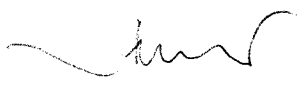
	2009	2008
Panga intressid	80	36
Kokku finantstulud ja -kulud	80	36

Lisa 14 Seotud osapooled (kroonides)

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

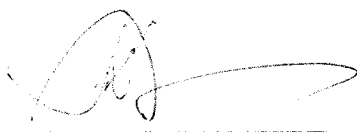
Lisa 15 Juhatuse allkirjad 2009.a majandusaasta aruandele

Poska 23/25 KÜ 2009. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "3" 2010 otsusega, allkirjastamine "3" 2010.a.



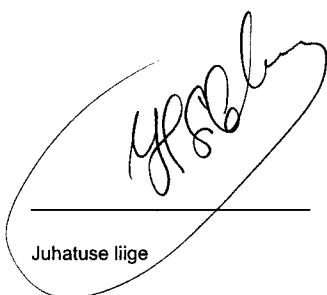
Juhatuselige

Aini Vesikvääli



Juhatuselige

Kerti Tumm



Juhatuselige

Heino Sildnik

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Poska 23/25 (registrikood: 80156733) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Sigrit Tammjärv	Sisestaja	18.05.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56 637 197
E-posti aadress	sigrit@arkaadia.ee