

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: ave.loorits@arkaadia.ee

MSB

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	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Juhatuse allkirjad 2010.a majandusaasta aruandele	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)	14

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.

2010 aastal teostatud remonditööd:

1. Aasta alguses vahetati välja kütteautomaatika, tööd teostas Arkaadia Halduse AS kogumaksumusega 5706 krooni.
2. Märtsis teostati gaasikatlamaas magnetklapi vahetus, tööd teostas Arkaadia Halduse AS kogumaksumusega 3897,95 krooni.
3. Parkla valgustuse aegreleede asendamine, 1254,40 krooni.
4. Mais teostati Est Pro Invest OÜ poolt akende pesu tööd maksumusega 3960 krooni.
5. Ühel korral aastas teostati lume äravedu hoovialalt, tööde maksumus 2160 krooni.

Lisaks tasuti elamu aastane kindlustustasu koos tsiviilvastutuskindlustusega kokku 4970 krooni.

Gaasikatlamaaja san. tehnilisi töid teosati aasta jooksul kogusummas 4029,50 krooni eest.

Kokku tehti 2010 aastal erinevaid remonditöid 25 675 krooni eest.

Seisuga 31.12.2010.a. oli remondifoni jääk **9015 krooni**.

Korteriühistus 2010 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

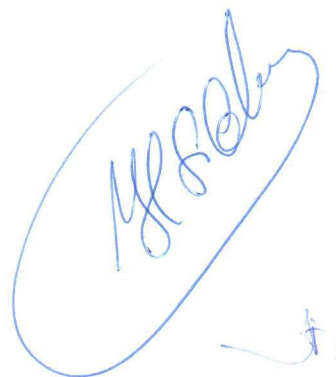
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Poska 23/25 KÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 082	45 042	2
Nõuded ja ettemaksed	110 930	101 538	3
Kokku käibevara	166 012	146 580	
Kokku varad	166 012	146 580	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38 716	31 939	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 015	5 785	6
Kokku lühiajalised kohustused	47 731	37 724	
Kokku kohustused	47 731	37 724	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	33 780	33 780	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	75 076	65 254	
Aruandeaasta tulem	9 425	9 822	
Kokku netovara	118 281	108 856	
Kokku kohustused ja netovara	166 012	146 580	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	172 800	185 034	7
Kokku tulud	172 800	185 034	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 675	-21 960	8
Mitmesugused tegevuskulud	-137 717	-153 192	9
Muud kulud	-16	-140	11
Kokku kulud	-163 408	-175 292	
Kokku põhitegevuse tulem	9 392	9 742	
Finantstulud ja -kulud	33	80	12
Aruandeaasta tulem	9 425	9 822	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	9 392	9 742
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 392	13 089
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 007	3 920
Kokku rahavood põhitegevusest	10 007	26 751
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	33	79
Kokku rahavood investeerimistegevusest	33	79
Kokku rahavood	10 040	26 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 042	18 212
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 040	26 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 082	45 042



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	33 780	65 254	99 034
Aruandeaasta tulem		9 822	9 822
31.12.2009	33 780	75 076	108 856
Aruandeaasta tulem		9 425	9 425
31.12.2010	33 780	84 501	118 281



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 23/25 KÜ 2010. 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 31.12.2010.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)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	55 082	45 042
Kokku raha	55 082	45 042



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Liikmetelt laekumata arved	61 633	56 828
Viitlaekumised	34 905	30 160
Kõrvalmaja võlgnevus	12 070	12 070
Maksude ettemaksed (Lisa 4)	251	251
Kindlustus tulevaste perioodide eest	2 071	2 229
Kokku Nõuded ja ettemaksed	110 930	101 538

Aruandeperioodi viitlaekumistena on kajastatud korteriomanike võlgnevus 2010.a. detsembrikuu kommunaalmaksete eest, mille tasumistähtaeg on 2011.a. jaanuari lõpus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	237	237
Sotsiaalmaks	14	14
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251	251

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 403	30 618	
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	1 241	1 321	15
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	2 072	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 716	31 939	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 785	28 905	-25 675	9 015
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 785	28 905	-25 675	9 015
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 785	28 905	-25 675	9 015

	31.12.2008	Saadud	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 31.12.2010 oli kastamata remondifondi jääk summas 5 785.- krooni. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 28 905.- krooni. Remonditöödeks tehti 2010.aastal kulutusi summas 25 675.- krooni, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2010 seisuga on 9 015.- krooni.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	77 773	97 115
Tehnosõlmede hooldus	7 273	7 273
Heakord ja hooldus	59 180	58 686
Kindlustustasud	2 899	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	25 675	21 960
Kokku liikmetelt saadud tasud	172 800	185 034

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	25 675	21 960
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 675	21 960

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Haldustasu	77 760	97 104
Heakord ja hooldus	56 723	55 692
Kindlustustasud	2 899	
Panga teenustasud	335	396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	137 717	153 192

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	16	140	15
Kokku muud kulud	16	140	

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Panga intressid	33	80
Kokku finantstulud ja -kulud	33	80

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade loikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	96 538	12 328	86 988	7 106

Saldod seotud osapooltega rühmade loikes

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	172 800	0	185 034

Lisa 14 Juhatuse allkirjad 2010.a majandusaasta aruandele

Poska 23/25 KÜ 2010. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "14 märts" 2011 otsusega, allkirjastamine "14 märts" 2011.a.



Juhatuse liige

Aini Veski

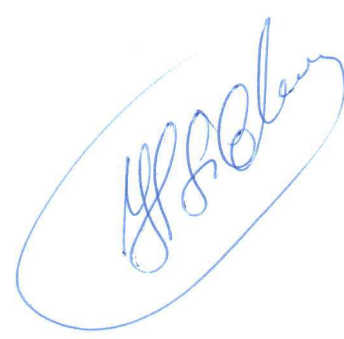
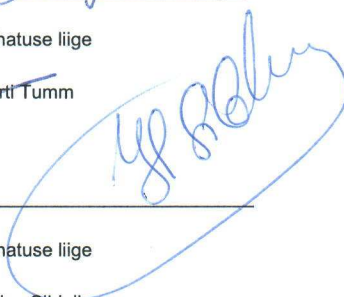


Juhatuse liige

Kert Tumm

Juhatuse liige

Heino Sildnik



Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)

	2010	2009
Prügivedu	-4	0
Küte	-2	-163
Elekter	-4	0
Vesi ja kanalisatsioon	-6	23
Netotulu kokku	-16	-140

2010.aasta

	määratud	kulutatud	Netotulu/kulu
Prügivedu	18 229	18 233	-4
Gaas	30 380	29 139	1 241
Muud teenused	4 375	4 375	0
Küte	157 264	157 266	-2
Elekter	82 758	82 762	-4
Vesi ja kanalisatsioon	23 816	23 822	-6
Kokku	316 822	315 597	1 225

Rohkem kogutud gaasitasud on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena gaasitasude osas (Lisa 5).

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Poska 23/25 (registrikood: 80156733) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Sigrit Tammjärv	Sisestaja	13.04.2011

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