

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Poska 34

registrikood: 80136587

tänavatalu nimi, J. Poska 34
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10150

maakond: Harju maakond

telefon: +372 527 6991

faks:

e-posti aadress: rainer.viljamaa@brem.ee

veebilehe aadress:

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatiiki mõtteliste osade

ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline.

Aruandeaastal lõppesid pangalaenu tagasimaksed ja seetõttu otsustati edaspidi kehtestada edaspidiseks

remondimaksiks 5 krooni elamispinna m²-le.

Remonditöödest olid suuremad :tehnosüsteemide kaabeldus, vihmaveetorude kaitsete paigaldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Poska 34 juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses

Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Poska 34 finantsseisundit, majandustegevuse

tulemust ja rahavoogusid.

KÜ Poska 34 on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	185 932	97 261	2
Nõuded ja ettemaksed	80 773	235 325	3,4
Varud	1 947		5
Kokku käibevara	268 652	332 586	
Kokku varad	268 652	332 586	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		160 720	6
Võlad ja ettemaksed	46 387	38 329	5,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	136 442	56 361	9
Kokku lühiajalised kohustused	182 829	255 410	
Kokku kohustused	182 829	255 410	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	45 531	45 531	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	31 645	19 053	
Aruandeaasta tulem	8 647	12 592	
Kokku netovara	85 823	77 176	
Kokku kohustused ja netovara	268 652	332 586	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	214 025	328 145	10
Muud tulud	11	1 475	11
Kokku tulud	214 036	329 620	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 722	-169 495	12
Mitmesugused tegevuskulud	-138 966	-132 181	13
Tööjõukulud	-18 355		14
Kokku kulud	-201 043	-301 676	
Kokku põhitegevuse tulem	12 993	27 944	
Finantstulud ja -kulud	-4 346	-15 352	15
Aruandeaasta tulem	8 647	12 592	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	12 993	27 944
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	154 552	5 740
Varude muutus	-1 947	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-72 581	-4 559
Makstud intressid	-4 346	-15 352
Kokku rahavood põhitegevusest	88 671	13 773
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	160 720	182 732
Kokku rahavood investeerimistegevusest	160 720	182 732
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-160 720	-182 732
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-160 720	-182 732
Kokku rahavood	88 671	13 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 261	83 488
Raha ja raha ekvivalentide muutus	88 671	13 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185 932	97 261

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	45 531	19 053	64 584
Aruandeaasta tulem		12 592	12 592
31.12.2008	45 531	31 645	77 176
Aruandeaasta tulem		8 647	8 647
31.12.2009	45 531	40 292	85 823

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Poska 34 on koostanud 2009.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ja informatsiooni esitusviisis ei ole.

Raha

Rahana käsitletakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja paigutusi rahaturufondidesse. Rahalisi vahendeid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) bilansis arvele ei ole võetud, lähtudes asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodi, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad haldus-hooldus ja sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kuludena kajastatakse majandamiskulud, mis koosnevad haldus-hooldus ning remondikuludest.

Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Finantskulud (pikaajalise laenu intressid) kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	185 932	97 261
Kokku raha	185 932	97 261

Kajastatud nõudmiseni hoiused SEB ja Swedbank'is

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	80 124	73 183
Muud nõuded		160 720
Ettemaksed	500	1 254
viitlaekumine	149	168
Kokku Nõuded ja ettemaksed	80 773	235 325

Kirjel "nõuded ostjate vastu" on kajastatud nõuded ühistu liikmete vastu teenuste eest.

Kirjel "muud nõuded" 2008.a.on kajastatud pikaajalise laenunõude lühiajaline osa

kirjel "viitlaekumine "on kajastatud SEB panga laekumata intress

kirjel "ettemaksed " on kajastatud kindlustuse ettemaks

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	234 932	227 991
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-154 808	-154 808
Kokku nõuded ostjate vastu	80 124	73 183

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 947
Kokku varud	1 947

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Iep.06-218811 JI	160 720	160 720		
Pikaajalised laenud kokku	160 720	160 720		
Laenukohustused kokku	160 720	160 720		

Laenuleping lõppes 2009.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	20 666	13 851
Võlad töövõtjatele	1 000	
Maksuvõlad	684	
Muud võlad	684	
Saadud ettemaksed	23 353	24 478
Kokku võlad ja ettemaksed	46 387	38 329

kirjel "muud võlad" on kajastatud maksude viitvõlad (maksuvõlad arvestatud, kuid väljamaksmata töötasult)
kirjel "saadud ettemaksed" on kajastatud tagastamata laen ehitustöödeks

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	266
Sotsiaalmaks	418
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	684

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	52 262	292 968	-208 788	136 442
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	52 262	292 968	-208 788	136 442
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	52 262	292 968	-208 788	136 442
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	36 729	383 112	-367 579	52 262
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 729	383 112	-367 579	52 262
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	36 729	383 112	-367 579	52 262

Tulude-kulude aruandes ei ole kirjendatud remondirahad laenu tasumiseks 2009.a. summas 160720 krooni ja 2008.a. summas 182732 krooni

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	165 957	143 298
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	43 722	169 495
remonditasud intressikulude katteks	4 346	15 352
Kokku liikmetelt saadud tasud	214 025	328 145

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
kommunaalmaksete vahendus	11	
Muud		1 475
Kokku muud tulud	11	1 475

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	43 722	169 495
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	43 722	169 495

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
haldus-hoolduskulud	129 681	123 131
elamukindlustus	9 285	9 050
Kokku mitmesugused tegevuskulud	138 966	132 181

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud järgmiselt:

	2009.a.	2008.a.
vesi-ja kanalisatsioon	19187	20055
elekter	62447	58668

Samad summad on kantud korteriomanike arvele.

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	13 800
Sotsiaalmaksud	4 555
Kokku tööjõukulud	18 355

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	4 346	15 352
Intressikulu laenudelt	4 346	15 352
Kokku finantstulud ja -kulud	4 346	15 352

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse liikmele arvestatud töötasu koos sotsiaalmaksuga 18355 krooni.

Muid olulisi soodustusi ega tasusid ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Poska 34 (registrikood: 80136587) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER VILJAMAA	Juhatuse liige	01.07.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5276991
E-posti aadress	rainer.viljamaa@brem.ee