

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, J. Köleri tn 34 // J. Poska tn 23 // 25 // 25a korteriühistu

registrikood: 80156733

telefon: +372 6108555

e-posti aadress: info@arkaadia.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	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.

31.12.2018 a. seisuga oli remondifondi jääk 7207 EUR.

2019 aastal teostatud suuremad avari- ja hooldustööd remondireservist:

1. Esimesel ja teisel korrusel avariivalgustuse remont 79,73 EUR.
2. Katla elektrootide vahetus 445,20 EUR.
3. Värava automaatika remont 398,21 EUR.

Lisaks teostati väiksemaid avari- ja hooldustöid.

Kokku tehti 2019. aastal erinevaid remonditöid 1416 EUR eest.

Seisuga 31.12.2019 a. oli remondifondi jääk 16181 EUR.

Korteriühistus 2019 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 508	9 803	2
Nõuded ja ettemaksed	3 638	3 475	3
Kokku käibevarad	22 146	13 278	
Kokku varad	22 146	13 278	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 082	2 640	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 181	7 207	5
Kokku lühiajalised kohustised	18 263	9 847	
Kokku kohustised	18 263	9 847	
Netovara			
Reservkapital	2 159	2 159	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 272	851	
Aruandeaasta tulem	452	421	
Kokku netovara	3 883	3 431	
Kokku kohustised ja netovara	22 146	13 278	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 882	14 837	6
Kokku tulud	12 882	14 837	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 416	-3 284	7
Mitmesugused tegevuskulud	-11 014	-11 132	8
Kokku kulud	-12 430	-14 416	
Põhitegevuse tulem	452	421	
Aruandeaasta tulem	452	421	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	452	421
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-163	-133
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 416	4 811
Kokku rahavood põhitegevusest	8 705	5 099
Kokku rahavood	8 705	5 099
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 803	4 704
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 705	5 099
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 508	9 803

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 159	851	3 010
Aruandeaasta tulem		421	421
31.12.2018	2 159	1 272	3 431
Aruandeaasta tulem		452	452
31.12.2019	2 159	1 724	3 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 23/25 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

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).

Kulud

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

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	18 508	9 803
Kokku raha	18 508	9 803

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	721	721
Muud nõuded	1 914	1 914
Viitlaekumised	1 914	1 914
Ettemaksed	116	116
Tulevaste perioodide kulud	116	116
Nõuded liikmete vastu kindlustustasude osas	116	116
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 638	3 638
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	276	276
Muud nõuded	2 313	2 313
Viitlaekumised	2 313	2 313
Ettemaksed	115	115
Tulevaste perioodide kulud	115	115
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 475	3 475

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 082	2 082
Kokku võlad ja ettemaksed	2 082	2 082
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 299	2 299
Liikmete ettemaksed kütetasude osas	341	341
Kokku võlad ja ettemaksed	2 640	2 640

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 219	7 272	-3 284	7 207
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 219	7 272	-3 284	7 207
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 219	7 272	-3 284	7 207
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 207	10 390	-1 416	16 181
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 207	10 390	-1 416	16 181
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 207	10 390	-1 416	16 181

Seisuga 31.12.2018 oli kasutamata remondifondi jääk 7 207 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 10 390 eurot. Remonditöödeks tehti 2019. aastal kulutusi summas 1 416 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remondifondi jääk 31.12.2019 seisuga on 16 181 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 975	4 975
Tehnosõlmede hooldus	1 507	1 507
Heakord ja hooldus	4 869	4 810
Kindlustustasud	115	261
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 416	3 284
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 882	14 837

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	1 416	3 284
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 416	3 284

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Haldustasu	4 970	4 970
Heakord ja hooldus	4 867	4 867
Kindlustustasud	115	229
Panga teenustasud	25	29
Tehnohooldus	1 037	1 037
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 014	11 132

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 751	16 181	2 589	7 548

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	12 882	14 837

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

2019 aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(kulu)
Elekter	5449	5449	0
Küte	11180	11180	0
Vesi ja kanalisatsioon	1932	1932	0
Prügivedu	886	886	0
Muud kommunaalteenused	299	299	0
Kokku	19746	19746	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 23/25-4	3221 EUR
Poska 23/25-5	3462 EUR
Poska 23/25-6	2141 EUR
Poska 23/25-7	3054 EUR
Poska 23/25-8	2882 EUR
Poska 23/25-9	3233 EUR
Poska 23/25-10	4259 EUR
Poska 23/25-11	4035 EUR
Poska 23/25-12	3215 EUR
Poska 23/25-13	4104 EUR
Poska 23/25-14	4496 EUR
Poska 23/25-15	2960 EUR
Poska 23/25-16	590 EUR
Kokku:	41652 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.10.2020

Tallinn, J. Köleri tn 34 // J. Poska tn 23 // 25 // 25a korteriühistu (registrikood: 80156733) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI TUMM	Juhatuse liige	29.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108555
Mobiiltelefon	+372 56637197
E-posti aadress	info@arkaadia.ee