

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Poska 21

registrikood: 80171678

tänava/talu nimi, J.Poska 23/25-1

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10150

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:



Sisukord

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Saadud ettemaksed	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

KÜ asutati 2002.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2010. majandusaasta kohta.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Poska 21 juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 15.02.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil mittetulundusühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on KÜ Poska 21 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tallinnas 30.06. 2011.a.

Nimi

Ametinimetus

Allkirj

Indrek Servinski

Juhatuse esimees

Annika Nassar

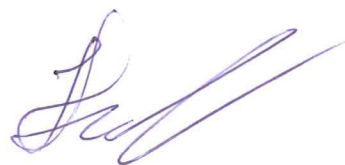
Juhatuse liige

Juhan Tamme

Juhatuse liige

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 252	35 849	2
Nõuded ja ettemaksed	87 925	52 123	3
Kokku käibevara	124 177	87 972	
Kokku varad	124 177	87 972	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	120 262	83 573	6
Kokku lühiajalised kohustused	120 262	83 573	
Kokku kohustused	120 262	83 573	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	4 399	4 978	
Aruandeaasta tulem	-484	-579	
Kokku netovara	3 915	4 399	
Kokku kohustused ja netovara	124 177	87 972	



Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	45 396	32 520	9
Kokku tulud	45 396	32 520	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-45 911	-33 135	10
Kokku kulud	-45 911	-33 135	
Kokku põhitegevuse tulem	-515	-615	
Finantstulud ja -kulud	31	36	12
Aruandeaasta tulem	-484	-579	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-515	-615
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 802	9 352
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 689	8 415
Kokku rahavood põhitegevusest	372	17 152
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	31	36
Kokku rahavood investeerimistegevusest	31	36
Kokku rahavood	403	17 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 849	18 661
Raha ja raha ekvivalentide muutus	403	17 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 252	35 849



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2008	4 978	4 978
Aruandeaasta tulem	-579	-579
31.12.2009	4 399	4 399
Aruandeaasta tulem	-484	-484
31.12.2010	3 915	3 915



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Poska 21 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. KÜ Poska 21 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kommunaalteenuste vahendamist ühistu liikmetele vastavalt Raamatupidamistoimkonna juhendile tulemiaruanDES ei kajastata, need kirjeldatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	36 252	35 849
Swedbank	36 252	35 849
Kokku raha	36 252	35 849

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaväljavõttega, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõtte näidatud jäägiga, milleks on 36252 krooni. KÜ hoiab rahalisi vahendeid Swedbankas. Sularahas KÜ arveldust ei teostanud ja sularaha kassas ei hoita.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	85 689	48 246
Ostjatelt laekumata arved	85 689	48 246
Ettemaksed	2 236	3 877
Kokku Nõuded ja ettemaksed	87 925	52 123



Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	85 689	48 246
Kokku nõuded ostjate vastu	85 689	48 246

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summasid. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjetel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arveid on 85689 krooni. Korteriomanike ettemaksud on 4612 krooni, võlad seisuga 31.12.2009 on 39362 krooni ja summad mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud on 50939 krooni. Ettemaksed teenuste eest on kajastatud ette makstud kindlustus 2010 aasta eest summas 2236 krooni.

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 236	2 236		
Kokku ettemaksed	2 236	2 236		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 877	3 877		
Kokku ettemaksed	3 877	3 877		

Tulevaste perioodide kuludes näidatud 2011 aasta kindlustuse osamakse.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	41 146	34 545
Saadud ettemaksed	79 116	49 028
Kokku võlad ja ettemaksed	120 262	83 573



Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Eesti Energia AS	6 863	10 416
Eesti Gaas AS	27 093	19 180
Tallinna Vesi AS	3 289	4 076
Veolia Keskkonnateenused AS	901	873
IR Treenused OÜ	3 000	0
Kokku võlad tarnijatele	41 146	34 545

Hankijate esitatud arved detsembri teenuse eest, millede maksetähtaeg saabub jaanuaris.

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kasutamata remonditasu	76 754	49 028
Elektri ettemaks	2 362	0
Kokku saadud ettemaksed	79 116	49 028

Siin on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Remonditasude kogumine ja kulutamine:

Jääk seisuga 01.01.2009 39 599

Kogutud 2009 9 429

Kulutatud 2009 0

Jääk seisuga 31.12.2009 49 028

Jääk seisuga 01.01.2010 49 028

Kogutud 2010 28 286

Kulutatud 2010 -560

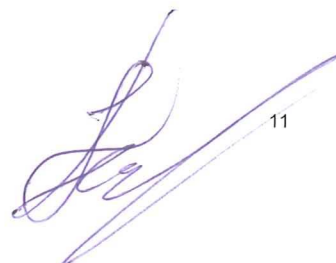
Jääk seisuga 31.12.2010 76 754

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Kogutud tegevuskulude katteks	44 836	32 520
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	560	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	45 396	32 520

Haldusteenuse eest 7492 krooni ja raamatupidamise teenuse eest oli korjatud 13197 krooni, kindlustus 9972 krooni, majandustegevuse eest oli korjatud 1912 krooni, hoolduse eest oli korjatud 12263 krooni ja elektritööd 560 krooni.



Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Muud	45 911	33 135
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 911	33 135

KÜ Poska on tasunud Spin Data OÜ raamatupidamise teenuse ees 13200 krooni, Grüps OÜ jääpurukate eemaldamise ees 9000 krooni, IR Treenused OÜ haldusteenuse eest 6000 krooni, Estko AS teenuse ees 597 krooni, Lavateir OÜ teenuse eest on 600 krooni, MK Korstnad OÜ teenuse ees 1400 krooni, OÜ Baltic Anur elektritööde eest 560 krooni, Luku-Expert OÜ sulguri paigalduse eest 1863 krooni, muude tööde ja materjalide ees oli makstud 1139 krooni, KindlustusEst Kindlustusmaakler OÜ oli makstud kindlustuse ees 9970 krooni, notari teenuse ja riigilõivu eest 1492 krooni ja Swedbanka teenuse ees 90 krooni.

Lisa 11 Tööjõukulud (kroonides)

Töötasusid makstud ei ole.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	31	36
Kokku finantstulud ja -kulud	31	36

Swedbangalt saadud intress 2010 aastal on 31 krooni.

Lisa 13 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulist mõju olemasolu) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted. Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Poska 21 (registrikood: 80171678) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Indrek Servinski	Juhatuse liige	26.07.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 522652
E-posti aadress	ir.teenused@gmail.com