

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KÜ Poska 19

registrikood: 80338763

tänava/talu nimi, F. J. Wiedemanni tn 17/J. Poska 19/19a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kesklinna linnaosa

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10126

telefon: +372 53060680

e-posti aadress: info@martinoza.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Poska 19 alustas oma tegevust 2012 aasta veebruaris. Korterühistu eesmärgiks on Poska 19 asuva elamu korterimandite esemeteks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 587	1 316	
Nõuded ja ettemaksed	2 201	1 437	
Kokku käibevara	3 788	2 753	
Kokku varad	3 788	2 753	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 407	1 000	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 888	1 363	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 295	2 363	
Kokku kohustused	3 295	2 363	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	275	275	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	115	1	
Aruandeaasta tulem	103	114	
Kokku netovara	493	390	
Kokku kohustused ja netovara	3 788	2 753	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 163	5 124	4,5
Muud tulud	21	26	5
Kokku tulud	8 184	5 150	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-771	-715	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 213	-2 183	
Tööjõukulud	-2 097	-2 138	7
Kokku kulud	-8 081	-5 036	
Põhitegevuse tulem	103	114	
Aruandeaasta tulem	103	114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	103	114
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-764	739
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	932	-745
Kokku rahavood põhitegevusest	271	108
Kokku rahavood	271	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 316	1 208
Raha ja raha ekvivalentide muutus	271	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 587	1 316

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	275	1	276
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	275	1	276
Aruandeaasta tulem		114	114
31.12.2013	275	115	390
Aruandeaasta tulem		103	103
31.12.2014	275	218	493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 19 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja raamatupidamise Toimkonna juhendiega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes , täpsusega 1 euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga , mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2014.a. KÜ Poska 19 'l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulud on tasud ühistu liikmetelt.

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

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (makstavad remonditasude maksed) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused , mille kompenseerimiseks on tasud mõeldud.

Kulud

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 tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul , kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

- * korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud
- * korteriühistu juhatus
- * eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	26
Sotsiaalmaks	43	44
Kohustuslik kogumispension	0	4
Töötuskindlustusmaksed	4	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	73	77

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 334	1 334
Maksuvõlad	73	73
Kokku võlad ja ettemaksed	1 407	1 407
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	923	923
Maksuvõlad	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000	1 000

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
kaasomanike remonditasude ettemaks	780	1 298	-715	1 363
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	780	1 298	-715	1 363
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	780	1 298	-715	1 363
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kaasomanike remonditasud	1 363	1 296	-771	1 888
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 363	1 296	-771	1 888
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 363	1 296	-771	1 888

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 392	4 409
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	771	715
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 163	5 124

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Hooldustööd	771	715
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	771	715

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 565	1 596
Sotsiaalmaksud	532	542
Kokku tööjõukulud	2 097	2 138
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 565	1 596

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2015

KÜ Poska 19 (registrikood: 80338763) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA KEELMANN	Juhatuse liige	13.05.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53060680
E-posti aadress	info@martinoza.ee