

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, J. Poska tn 31, J. Poska tn 33, J. Poska tn 35 korteriühistu

registrikood: 80397572

telefon: +372 5121661, +372 5256491

e-posti aadress: poska.ky@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tallinn, J. Poska tn 31, J. Poska tn 33, J. Poska tn 35 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tarbimisteenuste, põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele.

Raamatupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023-31.12.2023.a. Bilansimaht oli 52 032 eurot ja tuleml oli -67 eurot. Korteriühistul ei olnud aruandeperioodil palgalisi töökohti.

Alates 01.10.2019.a osutab haldus-ja raamatupidamisteenust OÜ Kodu Haldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 328	34 618	2
Nõuded ja ettemaksed	10 704	7 552	3
Kokku käibevarad	52 032	42 170	
Kokku varad	52 032	42 170	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 366	7 154	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 429	32 712	6
Kokku lühiajalised kohustised	49 795	39 866	
Kokku kohustised	49 795	39 866	
Netovara			
Reservkapital	2 391	2 391	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-87	-51	
Aruandeaasta tulem	-67	-36	
Kokku netovara	2 237	2 304	
Kokku kohustised ja netovara	52 032	42 170	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 543	29 121	7
Annetused ja toetused	3 450	2 924	8
Kokku tulud	31 993	32 045	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 977	-1 641	9
Jagatud annetused ja toetused	-3 450	-2 924	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 567	-27 480	11
Muud kulud	-70	-40	13
Kokku kulud	-32 064	-32 085	
Põhitegevuse tulem	-71	-40	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	-67	-36	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	82 076	77 206	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-75 370	-70 403	
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 710	6 807	
Kokku rahavood	6 710	6 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 618	27 811	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 710	6 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 328	34 618	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 391	-51	2 340
Aruandeaasta tulem		-36	-36
31.12.2022	2 391	-87	2 304
Aruandeaasta tulem		-67	-67
31.12.2023	2 391	-154	2 237

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, J. Poska tn 31, J. Poska tn 33, J. Poska tn 35 korteriühistu 2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ja rahandusministri poolt kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendite kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2023-31.12.2023 kohta.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Nõuetena seotud osapoolte vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruande kuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

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

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	41 328	34 618
Kokku raha	41 328	34 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 071	10 071
Ettemaksed	18	18
Tulevaste perioodide kulud	18	18
Jaotamata kulud	615	615
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 704	10 704
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 534	7 534
Ettemaksed	18	18
Tulevaste perioodide kulud	18	18
Jaotamata kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 552	7 552

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 007	10 007	5
Vahendustegevuse ettemaksed	20	20	15
Liikmete ettemaksed	3 339	3 339	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 366	13 366	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 707	5 707	5
Vahendustegevuse ettemaksed	50	50	15
Liikmete ettemaksed	1 397	1 397	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 154	7 154	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Eesti Energia AS	690	660	
Tallinna Vesi AS	601	646	
Eesti Gaas AS	4 720	2 699	
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	174	174	
Telia Eesti AS	46	46	
Onetor Hooldus OÜ	258	258	
Ragn-Sells AS	15	10	
Kodu Haldus OÜ	1 298	960	
EG Ehitus AS	204	90	
Elis Textile Service AS	144	164	
Kone AS	353	0	
Katusemeistrite Koda OÜ	615	0	
E-Kinnisvarahaldus OÜ	889	0	
Kokku võlad tarnijatele	10 007	5 707	4

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Poska 31/33/35 kogutud remondifondimaksed	6 581	1 434		8 015	
Poska 31/1 kogutud remondifondimaksed	4 769	1 446	0	6 215	
Poska 31/2 kogutud remondifondimaksed	4 385	1 284	0	5 669	
Poska 33 kogutud remondifondimaksed	2 613	764		3 377	
Poska 35 kogutud remondifondimaksed	502	148		650	
Poska 35/3 kogutud remondifondimaksed	6 835	1 951	0	8 786	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 685	7 027	0	32 712	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 685	7 027	0	32 712	

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Poska 31/33/35 kogutud remondifondimaksed	8 015	1 435		9 450	
Poska 31/1 kogutud remondifondimaksed	6 215	1 446	-936	6 725	9
Poska 31/2 kogutud remondifondimaksed	5 669	1 283	-1 485	5 467	9
Poska 33 kogutud remondifondimaksed	3 377	765		4 142	
Poska 35 kogutud remondifondimaksed	650	147		797	
Poska 35/3 kogutud remondifondimaksed	8 786	1 951	-889	9 848	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	32 712	7 027	-3 310	36 429	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	32 712	7 027	-3 310	36 429	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	4 770	4 769
Heakorratasud	9 262	8 053
Hooldustasud	7 312	7 039
Remont- ja hooldustööd	2 222	7 619
Sihtotstarbelised tasud		
Kindlustusmaksed	1 667	1 641
Poska 31/1 remondifondi kasutus	936	0
Poska 31/2 remondifondi kasutus	1 485	0
Poska 35/3 remondifondi kasutus	889	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 543	29 121

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Võrgutasu hüvitis	0	642
Elektrienergia hüvitis	1 637	2 282
Gaasi hinna kompensatsioon	1 813	0
Kokku annetused ja toetused	3 450	2 924

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kindlustus	1 667	1 641	
Poska 31/1 remondifondi kasutus	936	0	6
Poska 31/2 remondifondi kasutus	1 485	0	6
Poska 35/3 remondifondi kasutus	889	0	6
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 977	1 641	

Lisa 10 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2023	2022
Võrgutasu hüvitis	0	642
Elektrienergia hüvitis	1 637	2 282
Gaasi hinna kompensatsioon	1 813	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	3 450	2 924

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Halduskulud	4 752	4 752
Heakorrakulud	9 262	8 053
Hoolduskulud	7 313	7 039
Remont- ja hooldustööd	2 222	7 619
Panga teenustasud	18	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 567	27 480

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

2023.a töötajaid ei olnud ning töötasusid kellelegi ei makstud.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	70	40
Kokku muud kulud	70	40

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

2023				
Teenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	19 841	-19 841	0
Vesi ja kanalisatsioon	50	3 442	-3 472	20
Gaas	0	24 888	-24 888	0
Prügivedu	0	2 240	-2 240	0
Kokku	50	50 411	-50 441	20
Kommunaalteenuste vahe (vesi ja kanalisatsioon) on kajastatud vahendustegevuse ettemaksete kirjel (Lisa 4 Võlad ja ettemaksed).				
2022				
Teenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	25 864	-25 864	0
Vesi ja kanalisatsioon	41	3 040	-3 031	50
Gaas	0	8 992	-8 992	0
Prügivedu	0	2 234	-2 234	0
Kokku	41	40 130	-40 121	50
Kommunaalteenuste vahe (vesi ja kanalisatsioon) on kajastatud vahendustegevuse ettemaksete kirjel (Lisa 4 Võlad ja ettemaksed).				

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Jaan Poska 31/1-1	4166 EUR
Jaan Poska 31/1-2	3458 EUR
Jaan Poska 31/1-3	4541 EUR
Jaan Poska 31/1-4	4977 EUR
Jaan Poska 31/1-15	3890 EUR
Jaan Poska 31/2-5	2236 EUR
Jaan Poska 31/2-6	3930 EUR
Jaan Poska 31/2-7	6391 EUR
Jaan Poska 31/2-8	6401 EUR
Jaan Poska 33-1	3765 EUR
Jaan Poska 33-2	3865 EUR
Jaan Poska 33-3	4203 EUR
Jaan Poska 35/1-1	3726 EUR
Jaan Poska 35/3-9	2275 EUR
Jaan Poska 35/3-10	3891 EUR
Jaan Poska 35/3-11	4670 EUR
Jaan Poska 35/3-12	3551 EUR
Jaan Poska 35/3-13	5208 EUR
Jaan Poska 35/3-14	6846 EUR
Panipaik K-11	0 EUR
Panipaik K-12	0 EUR
Panipaik K-13	0 EUR
Panipaik K-14	0 EUR
Panipaik K-16	0 EUR
Panipaik K-17	0 EUR
Panipaik K-19	0 EUR
Panipaik K-20	0 EUR
Panipaik K-21	0 EUR
Panipaik K-23	0 EUR
Panipaik K-24	0 EUR
Panipaik K 33-1	0 EUR
Panipaik K 33-2	0 EUR
Panipaik K33-3	0 EUR
Garaazikoht G1	24 EUR
Garaazikoht G2	24 EUR
Garaazikoht G3	24 EUR
Garaazikoht G4	23 EUR
Garaazikoht G5	24 EUR
Garaazikoht G6	24 EUR
Garaazikoht G7	23 EUR
Garaazikoht G8	24 EUR
Garaazikoht G9	23 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Garaazikoht G10	24 EUR
Garaazikoht G11	23 EUR
Garaazikoht G12	23 EUR
Garaazikoht G13	23 EUR
Garaazikoht G14	24 EUR
Garaazikoht G15	24 EUR
Garaazikoht G16	23 EUR
Garaazikoht G17	23 EUR
Garaazikoht G18	23 EUR
Garaazikoht G19	24 EUR
Garaazikoht G20	24 EUR
Garaazikoht G21	24 EUR
Garaazikoht G22	24 EUR
Garaazikoht G23	23 EUR
Garaazikoht G24	23 EUR
Garaazikoht G25	23 EUR
Garaazikoht G26	23 EUR
Garaazikoht G27	24 EUR
Garaazikoht G28	23 EUR
Garaazikoht G29	23 EUR
Kokku:	82671 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

Tallinn, J. Poska tn 31, J. Poska tn 33, J. Poska tn 35 korteriühistu (registrikood: 80397572) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TAJUR	Juhatuse liige	27.05.2024
RAIVO VIDEVIK	Juhatuse liige	27.05.2024
RAUL ANDRESSON	Juhatuse liige	28.05.2024
PEETER TOOMSOO	Juhatuse liige	28.05.2024
ROLAND MARTIN TERAS	Juhatuse liige	28.05.2024