

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu

registrikood: 80176807

telefon: +372 6108500, +372 5036932

faks: +372 6108421

e-posti aadress: info@arkaadia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	8
Lisa 7 Muud tulud	8
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Muud kulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 28 alustas oma tegevust 28.11.2002.a. Korteriühistu eesmärgiks on Poska 28 korteriomandite osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

2024 aastal teostati järgmised tööd - fassaadi remont, laeplaatide vahetamine, valgusallikate vahetamine, hoovivärvade ja garaažitõstukse hooldus ja remonditöid.

Remondifondi kulutused 2024 aastal olid kokku 27 376,81 eurot.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2024.a. on 8 950,71 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 657	11 411	2
Nõuded ja ettemaksed	2 545	5 235	3
Kokku käibevarad	10 202	16 646	
Kokku varad	10 202	16 646	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 273	2 698	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 951	14 493	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 224	17 191	
Kokku kohustised	11 224	17 191	
Netovara			
Reservkapital	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 664	-1 081	
Aruandeaasta tulem	-477	-583	
Kokku netovara	-1 022	-545	
Kokku kohustised ja netovara	10 202	16 646	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 056	10 260	6
Muud tulud	152	48	7
Kokku tulud	37 208	10 308	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 377	-1 479	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 193	-9 412	9
Muud kulud	-115	0	11
Kokku kulud	-37 685	-10 891	
Põhitegevuse tulem	-477	-583	
Aruandeaasta tulem	-477	-583	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 28 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 Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähendid 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)

	31.12.2024	31.12.2023
Arvelduskontod	7 657	11 411
Kokku raha	7 657	11 411

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	429	429
Muud nõuded	2 116	2 116
Viitlaekumised	2 116	2 116
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 545	2 545
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 512	1 512
Muud nõuded	2 517	2 517
Viitlaekumised	2 517	2 517
Gaia AS	115	115
Nõuded liikmete vastu gaasitasude osas	1 091	1 091
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 235	5 235

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 229	2 229
Liikmete ettemaksed	44	44
Kokku võlad ja ettemaksed	2 273	2 273
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 596	2 596
Liikmete ettemakse vee- ja kanalisatsioonitasude osas	60	60
Liikmete ettemaksed	42	42
Kokku võlad ja ettemaksed	2 698	2 698

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 759	5 213	-1 479	14 493
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 759	5 213	-1 479	14 493
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 759	5 213	-1 479	14 493
	31.12.2023	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2024
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	14 493	21 835	-27 377	8 951
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 493	21 835	-27 377	8 951
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 493	21 835	-27 377	8 951

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2024	2023
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	5 062	4 645
Heakord ja hooldus	4 270	3 920
Tehnohooldus	347	216
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	27 377	1 479
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 056	10 260

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	9	
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	140	39	13
Kokku muud tulud	152	48	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2024	2023
Remonditööd	27 377	1 479
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	27 377	1 479

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Haldustasu	5 270	4 608
Heakord ja hooldus	4 465	4 353
Panga teenustasud	19	19
Tehnohooldus	439	432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 193	9 412

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2024	2023
Muud	115	0
Kokku muud kulud	115	0

Juhatuse otsusega kanti kulusse aegunud nõue summas 115 eurot.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2024	31.12.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 545	5 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 545	5 120
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	8 995	14 595
Kokku võlad ja ettemaksed	8 995	14 595

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2023	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	5055	5016	39
Vesi ja kanalisatsioon	1058 (sisaldab 2022.a. rohkem kogutud osa 213€ mis tõsteti 2023. aastasse)	998	60
Gaas	9904	10995	-1091
Prügivedu	833	833	0
Muud kommunaalteenused	172	172	0
Kokku	17022	18014	-992

Liikmetelt rohkem kogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 60 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Liikmetelt vähem kogutud gaasitasud summas 1 091 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse nõudena liikmete vastu gaasitasude osas (lisa 3).

2024	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	5088	5114	-26
Vesi ja kanalisatsioon	1332 (sisaldab 2023.a. rohkem kogutud osa 60€ mis tõsteti 2024. aastasse)	1263	69
Gaas	9220	9123 ((sisaldab 2023.a. vähem kogutud osa 1091€ mis tõsteti 2024. aastasse)	97
Prügivedu	956	956	0
Muud kommunaalteenused	12	12	0
Kokku	16608	16468	140

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 28-1	6984 EUR
Poska 28-2	4543 EUR
Poska 28-3	5017 EUR
Poska 28-4	4284 EUR
Poska 28-5	6959 EUR
Poska 28-6	4623 EUR
Poska 28-7	3350 EUR
Poska 28-8	7169 EUR
Poska 28-9	5530 EUR
Kokku:	48459 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2025

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (registrikood: 80176807) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	29.03.2025