

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Poska 23/25

registrikoode: 80156733

tänava/talu nimi, J.Poska 23/25

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10150

telefon: +372 6108427

faks: +372 6108421

e-posti aadress: timo.liivo@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 15 Juhatuse allkirjad 2012.a majandusaasta aruandele	13

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.

31.12.2011a. seisuga oli remondifondi jääk 4035€

2012 aastal teostatud suuremad avari- ja hooldustööd remondireservist:

1. Raietööd ja uued istikud (maksumus 649€, sellest 168€ koguti tagasi korteritelt 4, 5 ja 16)
2. Väravate remont (maksumus 486€, sellest 126€ koguti tagasi korteritelt 4 ja 5)
3. Akende pesu (maksumus 402€)
4. Majaaluse autoparkla valgustuse juhtimise ümberehitamine (maksumus 262€9)
5. Garaažiukse remont (maksumus 228€)
6. Suure maja kindlustus (maksumus 202€)
7. Gaasikatla remonttööd (maksumus 126€)

Kokku tehti 2012 aastal erinevaid remonditöid 2622€ eest.

Seisuga 31.12.2012a. oli remondifondi jääk 3702€.

Korteriühistus 2012 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 021	5 262	2
Nõuded ja ettemaksed	4 787	3 481	3
Kokku käibevara	8 808	8 743	
Kokku varad	8 808	8 743	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 700	1 986	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 702	4 034	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 402	6 020	
Kokku kohustused	6 402	6 020	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 159	2 159	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	564	0	
Aruandeaasta tulem	-317	564	
Kokku netovara	2 406	2 723	
Kokku kohustused ja netovara	8 808	8 743	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 786	10 889	7
Muud tulud	3	0	
Kokku tulud	11 789	10 889	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 622	-1 528	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 487	-8 799	9
Muud kulud	0	-1	11
Kokku kulud	-12 109	-10 328	
Põhitegevuse tulem	-320	561	
Finantstulud ja -kulud	3	3	12
Aruandeaasta tulem	-317	564	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-320	561
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 306	3 609
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	382	-2 431
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 244	1 739
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3
Kokku rahavood	-1 241	1 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 262	3 520
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 241	1 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 021	5 262

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 159	5 401	7 560
Aruandeaasta tulem		564	564
Muud muutused netovaras		-5 401	-5 401
31.12.2011	2 159	564	2 723
Aruandeaasta tulem		-317	-317
31.12.2012	2 159	247	2 406



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 23/25 KÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2012.a. Poska 23/25 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvald nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

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

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil lelavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. 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 teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 021	5 262
Kokku raha	4 021	5 262

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	2 698	2 698			
Vitilaekumised	2 698	2 698			
Liikmetelt laekumata arved	1 174	1 174			
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771			
Kindlustus tulevaste perioodide eest	144	144			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 787	4 787			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16			4
Muud nõuded	1 651	1 651			
Vitilaekumised	1 651	1 651			
Liikmetelt laekumata arved	727	727			
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771			
Kindlustus tulevaste perioodide eest	132	132			
Nõuded liikmete vastu kindlustustasude osas	184	184			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 481	3 481			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011
	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	15
Sotsiaalmaks	1
Ettemaksukonto jääk	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 700	2 700		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 700	2 700		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 986	1 986		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 986	1 986		

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	576	7 396	-3 938	4 034
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	576	7 396	-3 938	4 034
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	576	7 396	-3 938	4 034

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 034	2 290	-2 622	3 702
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 034	2 290	-2 622	3 702
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 034	2 290	-2 622	3 702

Seisuga 31.12.2011 oli kasutamata remondifondi jääk summas 4 034 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 2 290 eurot. Remonditöödeks tehti 2012.aastal kulutusi summas 2 622 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2012 seisuga on 3 702 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 975	4 975
Tehnosõlmede hooldus	467	468
Heakord ja hooldus	3 722	3 786
Kindlustustasud	0	132
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 622	1 528
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 786	10 889

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	2 622	1 528
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 622	1 528

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Haldustasu	4 970	4 970
Heakord ja hooldus	3 651	3 612
Kindlustustasud	517	133
Panga teenustasud	22	21
Tehnohooldus	327	63
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 487	8 799

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	0	1	14
Kokku muud kulud	0	1	

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Panga intressid	3	3
Kokku finantstulud ja -kulud	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juridilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 872	3 702	2 562	4 034

2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 306
2011	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 889

Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu (-))

	2012	2011
Vesi ja kanalisatsioon	0	-1
Kokku	0	-1

2012 aasta

määratud

kulutatud

Netotulu(kulu)

Elekter	4993	4993	0
Küte	12140	12140	0
Vesi ja kanalisatsioon	1508	1508	0
Prügivedu	1069	1069	0
Muud kommunaalteenused	357	357	0
Kokku	20067	20067	0

Lisa 15 Juhatuse allkirjad 2012.a majandusaasta aruandele

Poska 23/25 KÜ 2012. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "16."mai" 2013 otsusega, allkirjastamine "16."mai" 2013.a.



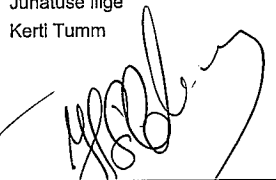
Juhatuse liige

Aini Veski



Juhatuse liige

Kerti Tumm



Juhatuse liige

Heino Sildnik

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
Mobiiltelefon	+372 56637197
E-posti aadress	timo.liivo@arkaadia.ee
E-posti aadress	sigrit@arkaadia.ee