

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Poska 23/25

registrikood: 80156733

tänavatalu nimi, J.Poska 23/25

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10150

telefon: +372 6108500

e-posti aadress: vadim@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Lisa 12 Juhatuse allkirjad 2014.a majandusaasta aruandele	12
Aruande allkirjad	13



Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 23/25 alustas oma tegevust 2001. aastal.

Korteriühistu eesmärgiks on Poska 23/25 korterimandite osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

31.12.2013a. seisuga oli remondifondi jääk 2496,12€

2014 aastal teostatud suuremad avari- ja hooldustööd remondireservist:

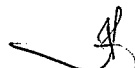
1. Katla ringi pumba vahetus (maksumus 248,28€)
2. Parkla joonimine (maksumus koos paigaldamisega 340,80€)
3. Akende pesu (maksumus 483,60€)
4. Värava mootori vahetus (maksumus 812,76€)

Lisaks teostati väiksemaid avari- ja hooldustöid remondifondist.

Kokku tehti 2014 aastal erinevaid remonditöid 2849,31€ eest.

Seisuga 31.12.2014a. oli remondifondi jääk 1641,81€.

Korteriühistus 2014 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.
Juhatuse liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 365	3 517	2
Nõuded ja ettemaksed	3 991	4 205	3
Kokku käibevara	6 356	7 722	
Kokku varad	6 356	7 722	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 086	2 689	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 642	2 496	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 728	5 185	
Kokku kohustused	3 728	5 185	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 159	2 159	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	378	247	
Aruandeaasta tulem	91	131	
Kokku netovara	2 628	2 537	
Kokku kohustused ja netovara	6 356	7 722	



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 467	12 673	6
Kokku tulud	12 467	12 673	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 849	-3 201	7
Mitmesugused tegevuskulud	-9 527	-9 340	8
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-12 376	-12 542	
Põhitegevuse tulem	91	131	
Aruandeaasta tulem	91	131	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	91	131
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	214	583
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 457	-1 218
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 152	-504
Kokku rahavood	-1 152	-504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 517	4 021
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 152	-504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 365	3 517



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 159	247	2 406
Aruandeaasta tulem		131	131
31.12.2013	2 159	378	2 537
Aruandeaasta tulem		91	91
31.12.2014	2 159	469	2 628



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Poska 23/25 KÜ 2014. 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 31.12.2014.a. Poska 23/25 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

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).

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	2 365	3 517
Kokku raha	2 365	3 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

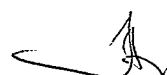
(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 336	1 336
Ostjatelt laekumata arved	1 336	1 336
Muud nõuded	1 722	1 722
Viitlaekumised	1 722	1 722
Ettemaksed	162	162
Tulevaste perioodide kulud	162	162
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 991	3 991
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	671	671
Ostjatelt laekumata arved	671	671
Muud nõuded	2 591	2 591
Viitlaekumised	2 591	2 591
Ettemaksed	172	172
Tulevaste perioodide kulud	172	172
Kõrvalmaja võlgnevus	771	771
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 205	4 205

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 036	2 036
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	2 086	2 086
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 276	2 276
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	413	413
Kokku võlad ja ettemaksed	2 689	2 689



Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 702	1 995	-3 201	2 496
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 702	1 995	-3 201	2 496
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 702	1 995	-3 201	2 496
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 496	1 995	-2 849	1 642
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 496	1 995	-2 849	1 642
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 496	1 995	-2 849	1 642

Seisuga 31.12.2013 oli remondifondi jääk summas 2 496 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 1 995 eurot. Remonditöödeks tehti 2014 aastal kulutusi summas 2 849 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2014 seisuga on 1 642 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 975	4 975
Tehnosõlmede hooldus	554	467
Heakord ja hooldus	3 690	3 690
Kindlustustasud	399	340
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 849	3 201
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 467	12 673

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	2 849	3 201
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 849	3 201



Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Haldustasu	4 970	4 970
Heakord ja hooldus	3 960	3 960
Kindlustustasud	399	385
Panga teenustasud	26	25
Tehnohooldus	172	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 527	9 340

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 058	1 692	3 262	2 909

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 467
2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 673

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

2014 aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(kulu)
Elekter	5769	5769	0
Küte	10424	10424	0

Vesi ja kanalisatsioon	1736	1736	0
Prügivedu	1082	1082	0
Muud kommunaalteenused	733	733	0
Kokku	19744	19744	0

Lisa 12 Juhatuse allkirjad 2014.a majandusaasta aruandele

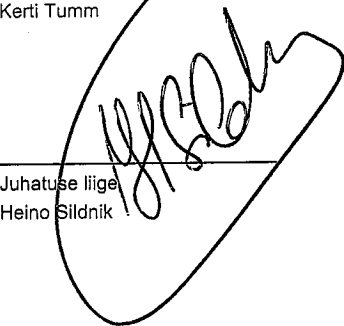
Poska 23/25 KÜ 2014. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "11" 2015 otsusega, allkirjastamine "11" 2015.a.



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	sigrit@arkaadia.ee
E-posti aadress	vadim@arkaadia.ee