

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korteriühistu Poska 10

registrikood: 80334620

tänavatalu nimi, J. Poska 10-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 55937967

e-posti aadress: kadriploompuu@hotmail.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 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

KÜ Poska 10 on 10. novembril 2011. aastal registreeritud mittetulunduslik ühing ja ühistu eesmärk on Tallinnas aadressil J. Poska 10 asuvate ehitiste ja maatüki majandamine ja haldamine: elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine, elamu korrashoiu eest hoolitsemine, remonttööde teostamine jms.

2014. aasta lõpu seisuga oli korteriühistul üheksa liiget.

Korteriühistu alustas koostöös Kredexiga 2013. aastal maja restaureerimist, mida jätkas 2014. aastal. Renoveerimiseks võeti pangalaen.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 554	16 566	
Nõuded ja ettemaksed	930	2 056	1
Kokku käibevara	24 484	18 622	
Kokku varad	24 484	18 622	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 000	
Võlad ja ettemaksed	5	48	1
Kokku lühiajalised kohustused	5	10 048	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	174 687	131 251	1
Kokku pikaajalised kohustused	174 687	131 251	
Kokku kohustused	174 692	141 299	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 020	2 020	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-124 697	267	
Aruandeaasta tulem	-27 531	-124 964	
Kokku netovara	-150 208	-122 677	
Kokku kohustused ja netovara	24 484	18 622	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	928	586	
Annetused ja toetused	74 422	78 196	1
Muud tulud	19 935	137 848	
Kokku tulud	95 285	216 630	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-116 034	-340 843	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 153	-599	
Kokku kulud	-118 187	-341 442	
Põhitegevuse tulem	-22 902	-124 812	
Intressikulud	-4 629	-285	
Muud finantstulud ja -kulud	0	133	
Aruandeaasta tulem	-27 531	-124 964	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-22 902	-124 812
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 126	-1 791
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-21 820	-126 603
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	133
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	133
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	42 980	141 946
Saadud laenude tagasimaksed	-9 543	-695
Makstud intressid	-4 629	-285
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-121 791
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 808	19 175
Kokku rahavood	6 988	-107 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 566	123 861
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 988	-107 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 554	16 566

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 020	121 791	267	124 078
Aruandeaasta tulem			-124 964	-124 964
Muutused reservides		-121 791		-121 791
31.12.2013	2 020	0	-124 697	-122 677
Aruandeaasta tulem			-27 531	-27 531
31.12.2014	2 020		-152 228	-150 208

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 10 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arveldus- ja deposiitkontode jääki.

Nõuded ja ettemakset

KÜ vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja liikmete vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Korteriomanikele esitatakse arved järgmisel kuul peale teenuse osutamist, samal kuul arvestatakse ka teenuse arved. Nõuete saldona kajastatakse bilansis liikmetele esitatud arvete summad, mis on ühistule maksmata.

Ettemaksetena kajastatakse bilansis neid teenuse osutajatele makstud arveid, mis on tasutud enne teenuse või kauba kättesaamist ja mille kohta liikmetele arvet esitatud pole.

Real kajastatud summa 930,02 eurot koosneb:

303,65 detsembris tasutud 2015. aasta kindlustusmakse;

626,37 liikmete maksmata arved.

Võlgade ja ettemaksete summa 4,56 eurot on maksmata arve detsembris vaiba üürimisteenuse eest.

Finantskohustused

Korteriühistu võttis 2013. aastal SEB-st 141945,55 eurot laenu maja renoveerimiseks. 2014. aastal võttis lisaks 42979,59 ja tasus laenu 9542,96. Aasta lõpus oli laenu tasumata jääk 174687,23 eurot.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Korteriühistu reservi moodustab remondifond, mida arvestatakse vastavalt korterimandi ühele ruutmeetri ja mida kogutakse ühekordsete rahaliste osamaksetena.

Remondifondi kasutamist kajastatakse vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ja kajastatakse muu tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remondifondi makstud liikmetasud on mõeldud.

2014. aastal kasutati remondifond ära maja ja aia renoveerimistöödeks.

Annetused ja toetused

2014. aastal sai korteriühistu aia restaureerimiseks Tallinna linnavalitsuselt projektiga "Hoovid korda" 6012 eurot.

Kredexilt sai korteriühistu renoveerimistoetust 68410,33 eurot.

Tulud

KÜ tulud moodustavad laekumistest korteriomanikelt halduskulude katteks ja annetustest ning toetustest. Muu tuluna kajastatakse eraldi remondifondist.

Kulud

KÜ tegevuskulud on erinevad teenused ja vahendid, mida liikmete vahel ära ei jaotata ja mille eest tasumiseks maksavad liikmed juhatuse poolt kehtestatud tasu vastavalt korterimandi ruutmeetritele.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	626	22	1 903

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2015

Korteriühistu Poska 10 (registrikood: 80334620) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI PLOOMPUU	Juhatuse liige	04.06.2015
PIRET ÜTS	Juhatuse liige	12.06.2015
PENT PLOOMPUU	Juhatuse liige	24.06.2015
JOEL HÄRMAND	Juhatuse liige	28.06.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55937967
E-posti aadress	kadriploompuu@hotmail.ee