

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Poska 28

registrikood: 80176807

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	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

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.

31.12.2016.a. oli remondifondi jääk **6364 €**.

2017 aastal teostatud suuremad avarii- ja hooldustööd remondireservist:

- 1) Peaukse südamikü vahetus (maksumus 217,42€)
- 2) Akende, fassaadi ja tänavakivi pesu (maksumus 1890,00€)
- 3) ATS süsteemi toiteplokkide vahetus (maksumus 351,20€)
- 4) Peaukse uksehingede vahetus (maksumus 324,00€)
- 5) Aiavärava automaatika hooldus (maksumus 63,00€)
- 6) Garaazi

Lisaks teostati valgusallikate vahetusi ning muid väiksemaid töid.

Kokku tehti 2017 aastal remonditöödeks kulutusi summas **3670 €**.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2017.a. on **6838 €**.

Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 441	7 359	2
Nõuded ja ettemaksed	2 264	1 997	3
Kokku käibevarad	9 705	9 356	
Kokku varad	9 705	9 356	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 445	1 364	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 838	6 364	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 283	7 728	
Kokku kohustised	8 283	7 728	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	509	25	
Aruandeaasta tulem	-206	484	
Kokku netovara	1 422	1 628	
Kokku kohustised ja netovara	9 705	9 356	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 247	8 579	6
Muud tulud	146	373	7
Kokku tulud	11 393	8 952	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 670	-1 128	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 929	-7 340	9
Kokku kulud	-11 599	-8 468	
Põhitegevuse tulem	-206	484	
Aruandeaasta tulem	-206	484	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-206	484
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-267	979
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	555	3 672
Kokku rahavood põhitegevusest	82	5 135
Kokku rahavood	82	5 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 359	2 224
Raha ja raha ekvivalentide muutus	82	5 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 441	7 359

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2015	1 119	25	1 144
Aruandeaasta tulem		484	484
31.12.2016	1 119	509	1 628
Aruandeaasta tulem		-206	-206
31.12.2017	1 119	303	1 422

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 Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.
Seisuga 31.12.2017.a. Poska 28 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

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).

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	7 441	7 359
Kokku raha	7 441	7 359

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	721	721
Ostjatelt laekumata arved	721	721
Muud nõuded	1 350	1 350
Viitlaekumised	1 350	1 350
Ettemaksed	78	78
Tulevaste perioodide kulud	78	78
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 264	2 264
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	444	444
Ostjatelt laekumata arved	444	444
Muud nõuded	1 363	1 363
Viitlaekumised	1 363	1 363
Ettemaksed	75	75
Tulevaste perioodide kulud	75	75
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 997	1 997

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 353	1 353	
Liikmete ettemaksed vee-ja kanalisatsioonitasude osas	92	92	12
Kokku võlad ja ettemaksed	1 445	1 445	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 364	1 364	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 364	1 364	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 727	4 765	-1 128	6 364
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 727	4 765	-1 128	6 364
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 727	4 765	-1 128	6 364
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 364	4 144	-3 670	6 838
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 364	4 144	-3 670	6 838
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 364	4 144	-3 670	6 838

Seisuga 31.12.2016 oli remondifondi jääk 6 364 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 4 144 eurot. Remonditöödeks tehti 2017. aastal kulutusi summas 3 670 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2017 seisuga on 6 838 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 351	4 351
Heakord ja hooldus	3 100	3 100
Tehnohooldus	126	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 670	1 128
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 247	8 579

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2017	2016
Arvestatud viivised	146	373
Kokku muud tulud	146	373

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	3 670	1 128
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 670	1 128

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Haldustasu	4 349	4 349
Heakord ja hooldus	3 408	2 967
Panga teenustasud	28	24
Tehnohooldus	144	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 929	7 340

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juridilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 071	6 930	1 807	6 364

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	11 393
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	8 952

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2017	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	4393	4393	0
Vesi ja kanalisatsioon	1146	1054	92
Gaas	6154	6154	0
Prügivedu	712	712	0
Muud kommunaalteenused	269	269	0
Kokku	12674	12582	92

Enamkogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 92 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Juhatuse allkirjad 2017.a majandusaasta aruandele

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (80176807) 2017.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "31." 2018 otsusega, allkirjastamine "31." 2018.a.

Juhatuse liige
Andreas Metsamaa

Juhatuse liige
Kalev Tanner



Juhatuse liige
Alo Rauk

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
Mobiiltelefon	+372 5036932
E-posti aadress	vadim@arkaadia.ee