

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

täiendav nimi: Poska 28 KÜ

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
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

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.

31.12.2017.a. oli remondifondi jääk **6838 €**.

2018 aastal teostatud suuremad avarii- ja hooldustööd remondireservist:

- 1) Elektripaigaldise tehniline audit ja mõõdistamine (maksumus 216,00€)
- 2) Piirdeaia värvimine (maksumus 644,63€)
- 3) Garaaži liikumisandurite vahetus 2 tk. (maksumus 319,68€)
- 4) Aiavärava automaatika hooldus (maksumus 210,00€)

Lisaks teostati valgusallikate vahetusi ning muid väiksemaid töid.

Kokku tehti 2018 aastal remonditöödeks kulutusi summas **1612 €**.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2018.a. on **8930 €**.

Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 169	7 441	2
Nõuded ja ettemaksed	2 451	2 264	3
Kokku käibevarad	11 620	9 705	
Kokku varad	11 620	9 705	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 730	1 445	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 930	6 838	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 660	8 283	
Kokku kohustised	10 660	8 283	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	303	509	
Aruandeaasta tulem	-462	-206	
Kokku netovara	960	1 422	
Kokku kohustised ja netovara	11 620	9 705	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 279	11 247	6
Muud tulud	21	146	7
Kokku tulud	9 300	11 393	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 612	-3 670	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 150	-7 929	9
Kokku kulud	-9 762	-11 599	
Põhitegevuse tulem	-462	-206	
Aruandeaasta tulem	-462	-206	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-462	-206
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-187	-267
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 377	555
Kokku rahavood põhitegevusest	1 728	82
Kokku rahavood	1 728	82
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 441	7 359
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 728	82
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 169	7 441

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 119	509	1 628
Aruandeaasta tulem		-206	-206
31.12.2017	1 119	303	1 422
Aruandeaasta tulem		-462	-462
31.12.2018	1 119	-159	960

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 31.12.2018.a. Poska 28 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	9 169	7 441
Kokku raha	9 169	7 441

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	545	545
Muud nõuded	1 712	1 712
Viitlaekumised	1 712	1 712
Ettemaksed	79	79
Tulevaste perioodide kulud	79	79
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 451	2 451
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 730	1 730
Kokku võlad ja ettemaksed	1 730	1 730
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 353	1 353
Liikmete ettemaksed vee-ja kanalisatsioonitasude osas	92	92
Kokku võlad ja ettemaksed	1 445	1 445

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 838	3 704	-1 612	8 930
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 838	3 704	-1 612	8 930
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 838	3 704	-1 612	8 930

Seisuga 31.12.2017 oli remondifondi jääk 6 838 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 3 704 eurot. Remonditöödeks tehti 2018. aastal kulutusi summas 1 612 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2018 seisuga on 8 930 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 351	4 351
Heakord ja hooldus	3 100	3 100
Tehnohooldus	216	126
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 612	3 670
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 279	11 247

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Arvestatud viivised	21	146
Kokku muud tulud	21	146

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	1 612	3 670
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 612	3 670

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Haldustasu	4 349	4 349
Heakord ja hooldus	3 557	3 408
Panga teenustasud	28	28
Tehnohooldus	216	144
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 150	7 929

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 257	8 930	2 071	6 930

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	9 300
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	11 393

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2018	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	4461	4461	0
Vesi ja kanalisatsioon	928	928	0
Gaas	6362	6362	0
Prügivedu	723	723	0
Muud kommunaalteenused	331	331	0
Kokku	12805	12805	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 28-1	2880 EUR
Poska 28-2	3076 EUR
Poska 28-3	2375 EUR
Poska 28-4	2438 EUR
Poska 28-5	2897 EUR
Poska 28-6	2820 EUR
Poska 28-7	1208 EUR
Poska 28-8	3984 EUR
Poska 28-9	2039 EUR
Kokku:	23717 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2019

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (registrikood: 80176807) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	15.05.2019

Sidevahendid

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