

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

registrikood: 80176807

e-posti aadress: info@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 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 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 korterimandite osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

31.12.2019.a. oli remondifondi jääk 24745 €.

2020 aastal teostatud suuremad avarii- ja hooldustööd remondireservist:

- 1) Poska 28 hoone akende renoveerimine – 22266,00 EUR
- 2) Garaaži liugvärava rullikute vahetus – 505,15 EUR

Lisaks teostati valgusallikate vahetusi ning muid väiksemaid töid.

Kokku tehti 2020 aastal remonditöödeks kulutusi summas 24277,01 €.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2020.a. on 5512 €.

Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 253	24 955	2
Nõuded ja ettemaksed	894	2 419	3
Kokku käibevarad	8 147	27 374	
Kokku varad	8 147	27 374	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 121	1 839	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 512	24 745	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 633	26 584	
Kokku kohustised	7 633	26 584	
Netovara			
Reservkapital	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-330	-158	
Aruandeaasta tulem	-275	-171	
Kokku netovara	514	790	
Kokku kohustised ja netovara	8 147	27 374	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 400	9 494	6
Muud tulud	7	42	7
Kokku tulud	32 407	9 536	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 277	-1 561	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 407	-8 148	9
Kokku kulud	-32 684	-9 709	
Põhitegevuse tulem	-277	-173	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	11
Aruandeaasta tulem	-275	-171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-277	-173
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 525	33
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-18 952	15 924
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood põhitegevusest	-17 702	15 786
Kokku rahavood	-17 702	15 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 955	9 169
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 702	15 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 253	24 955

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	1 119	-159	960
Aruandeaasta tulem		-171	-171
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2019	1 119	-329	790
Aruandeaasta tulem		-275	-275
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2020	1 119	-605	514

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 Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

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).

Kulud

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	7 253	24 955
Kokku raha	7 253	24 955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud nõuded	701	701
Viitlaekumised	701	701
Ettemaksed	78	78
Tulevaste perioodide kulud	78	78
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	894	894

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	878	878
Muud nõuded	1 347	1 347
Viitlaekumised	1 347	1 347
Ettemaksed	79	79
Tulevaste perioodide kulud	79	79
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 419	2 419

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 526	1 526	
Liikmete ettemaksed	133	133	
Liikmete ettemakse vee- ja kanalisatsioonitasude osas	221	221	13
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	241	241	13
Kokku võlad ja ettemaksed	2 121	2 121	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 442	1 442	
Liikmete ettemaksed	397	397	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 839	1 839	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 930	17 376	-1 561	24 745
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 930	17 376	-1 561	24 745
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 930	17 376	-1 561	24 745
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	24 745	5 044	-24 277	5 512
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 745	5 044	-24 277	5 512
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 745	5 044	-24 277	5 512

Seisuga 31.12.2019 oli remondifondi jääk 24 745 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 5 044 eurot. Remonditöödeks tehti 2020. aastal kulutusi summas 24 277 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2020 seisuga on 5 512 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 351	4 351
Heakord ja hooldus	3 556	3 366
Tehnohooldus	216	216
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 277	1 561
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 400	9 494

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Arvestatud viivised	7	42
Kokku muud tulud	7	42

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	24 277	1 561
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	24 277	1 561

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Haldustasu	4 608	4 349
Heakord ja hooldus	3 557	3 557
Panga teenustasud	26	26
Tehnohooldus	216	216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 407	8 148

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Arvelduskonto intressid	2	2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	701	6 107	2 225	25 142

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	32 407	9 536

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2019	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	4007	4007	0
Vesi ja kanalisatsioon	944	944	0
Gaas	6879	6879	0
Prügivedu	717	717	0
Muud kommunaalteenused	765	765	0
Kokku	13312	13312	0

2020	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	3786	3786	0
Vesi ja kanalisatsioon	944	723	221
Gaas	6407	6166	241
Prügivedu	761	761	0
Muud kommunaalteenused	158	158	0
Kokku	12056	11594	462

Liikmetelt rohkem kogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 221 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Liikmetelt rohkem kogutud gaasi tasud summas 241 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 28-1	3703 EUR
Poska 28-2	3639 EUR
Poska 28-3	2421 EUR
Poska 28-4	2167 EUR
Poska 28-5	3400 EUR
Poska 28-6	2389 EUR
Poska 28-7	1374 EUR
Poska 28-8	4013 EUR
Poska 28-9	2764 EUR
Kokku:	25870 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2021

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (registrikood: 80176807) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	25.06.2021

Sidevahendid

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