

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

registrikood: 80176807

telefon: +372 6108555

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 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.

31.12.2020.a. oli remondifondi jääk 5512 €.

2021. aastal suuremaid remonditöid ei tehtud.

Teostati valgusallikate vahetusi ning muid väiksemaid töid.

Kokku tehti 2021. aastal remonditöödeks kulutusi summas 1493,27 €.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2021.a. on 9063,66 €.

Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 869	7 253	2
Nõuded ja ettemaksed	3 749	894	3
Kokku käibevarad	13 618	8 147	
Kokku varad	13 618	8 147	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 315	2 121	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 064	5 512	5
Kokku lühiajalised kohustised	13 379	7 633	
Kokku kohustised	13 379	7 633	
Netovara			
Reservkapital	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-605	-330	
Aruandeaasta tulem	-275	-275	
Kokku netovara	239	514	
Kokku kohustised ja netovara	13 618	8 147	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 617	32 400	6
Muud tulud	3	7	7
Kokku tulud	9 620	32 407	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 493	-24 277	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 402	-8 407	9
Kokku kulud	-9 895	-32 684	
Põhitegevuse tulem	-275	-277	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	-275	-275	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-275	-277
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 855	1 525
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 746	-18 952
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood põhitegevusest	2 616	-17 702
Kokku rahavood	2 616	-17 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 253	24 955
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 616	-17 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 869	7 253

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 119	-329	790
Aruandeaasta tulem		-275	-275
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2020	1 119	-605	514
Aruandeaasta tulem		-275	-275
31.12.2021	1 119	-880	239

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	9 869	7 253
Kokku raha	9 869	7 253

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	330	330
Muud nõuded	3 304	3 304
Viitlaekumised	3 304	3 304
Gaia AS	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 749	3 749
	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 212	3 212	
Liikmete ettemakse vee- ja kanalisatsioonitasude osas	566	566	12
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	537	537	12
Kokku võlad ja ettemaksed	4 315	4 315	
	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	12
Liikmete ettemaksed gaasitasude osas	241	241	12
Kokku võlad ja ettemaksed	2 121	2 121	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	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
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 512	5 045	-1 493	9 064
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 512	5 045	-1 493	9 064
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 512	5 045	-1 493	9 064

Seisuga 31.12.2020 oli remondifondi jääk 5 512 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 5 045 eurot. Remonditöödeks tehti 2021. aastal kulutusi summas 1 493 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2021 seisuga on 9 064 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 351	4 351
Heakord ja hooldus	3 557	3 556
Tehnohooldus	216	216
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 493	24 277
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 617	32 400

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Arvestatud viivised	3	7
Kokku muud tulud	3	7

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	1 493	24 277
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 493	24 277

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Haldustasu	4 608	4 608
Heakord ja hooldus	3 557	3 557
Panga teenustasud	21	26
Tehnohooldus	216	216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 402	8 407

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	3 634	701
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 634	701
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10 167	6 107
Kokku võlad ja ettemaksed	10 167	6 107

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	9 620	32 407
Kokku müüdud	9 620	32 407

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

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 gaasitasud summas 241 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

2021	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	5847	5847	0
Vesi ja kanalisatsioon	1198 (sisaldab 2020.a. rohkem kogutud osa 221€ mis tõsteti 2021. aastasse)	632	566
Gaas	9355 (sisaldab 2020.a. rohkem kogutud osa 241€ mis tõsteti 2021. aastasse)	8818	537
Prügivedu	708	708	0
Muud kommunaalteenused	308	308	0
Kokku	17416	16313	1103

Liikmetelt rohkem kogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 566 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).
Liikmetelt rohkem kogutud gaasitasud summas 537 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 28-1	3009 EUR
Poska 28-2	3547 EUR
Poska 28-3	2741 EUR
Poska 28-4	1352 EUR
Poska 28-5	3615 EUR
Poska 28-6	2943 EUR
Poska 28-7	1577 EUR
Poska 28-8	5301 EUR
Poska 28-9	3295 EUR
Kokku:	27380 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2022

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (registrikood: 80176807) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	25.05.2022

Sidevahendid

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