

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 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.

2023. aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Teostati valgusallikate vahetusi, jalgvärava remont, ukseremont, gaasipaigaldise kontrollid ning muid väiksemaid töid. Kokku tehti 2023. aastal remonditöödeks kulutusi 1 478,68 euro ulatuses.

Kasutamata remonditasude jääk seisuga 31.12.2023.a. on 14 493,31 eurot.

Ühistus palgalisi töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 411	7 947	2
Nõuded ja ettemaksed	5 235	6 175	3
Kokku käibevarad	16 646	14 122	
Kokku varad	16 646	14 122	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 698	3 324	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 493	10 759	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 191	14 083	
Kokku kohustised	17 191	14 083	
Netovara			
Reservkapital	1 119	1 119	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 081	-879	
Aruandeaasta tulem	-583	-201	
Kokku netovara	-545	39	
Kokku kohustised ja netovara	16 646	14 122	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 260	11 296	6
Muud tulud	48	215	7
Kokku tulud	10 308	11 511	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 479	-2 789	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 412	-8 923	9
Kokku kulud	-10 891	-11 712	
Põhitegevuse tulem	-583	-201	
Aruandeaasta tulem	-583	-201	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-583	-201
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	940	-2 425
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 107	704
Kokku rahavood põhitegevusest	3 464	-1 922
Kokku rahavood	3 464	-1 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 947	9 869
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 464	-1 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 411	7 947

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 119	-880	239
Aruandeaasta tulem		-201	-201
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2022	1 119	-1 080	39
Aruandeaasta tulem		-583	-583
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2023	1 119	-1 664	-545

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 rahalähendid 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	11 411	7 947
Kokku raha	11 411	7 947

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 512	1 512	
Muud nõuded	2 517	2 517	
Viitlaekumised	2 517	2 517	
Gaia AS	115	115	
Nõuded liikmete vastu gaasitasude osas	1 091	1 091	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 235	5 235	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 528	2 528	
Muud nõuded	3 532	3 532	
Viitlaekumised	3 532	3 532	
Gaia AS	115	115	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 175	6 175	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 596	2 596	
Liikmete ettemakse vee- ja kanalisatsioonitasude osas	60	60	12
Liikmete ettemaksed	42	42	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 698	2 698	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 111	3 111	
Liikmete ettemakse vee- ja kanalisatsioonitasude osas	213	213	12
Kokku võlad ja ettemaksed	3 324	3 324	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 064	4 484	-2 789	10 759
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 064	4 484	-2 789	10 759
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 064	4 484	-2 789	10 759
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 759	5 213	-1 479	14 493
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 759	5 213	-1 479	14 493
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 759	5 213	-1 479	14 493

Remondifondi kanti ka ühistu liikmele esitatud menetluskulude arve summas 1 850 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 645	4 522
Heakord ja hooldus	3 920	3 769
Tehnohooldus	216	216
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 479	2 789
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 260	11 296

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	215	
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	39	0	12
Kokku muud tulud	48	215	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	1 479	2 789
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 479	2 789

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Haldustasu	4 608	4 608
Heakord ja hooldus	4 353	3 917
Panga teenustasud	19	20
Tehnohooldus	432	378
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 412	8 923

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 120	6 060
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 120	6 060
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	14 595	10 972
Kokku võlad ja ettemaksed	14 595	10 972

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2022	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	5954	5954	0
Vesi ja kanalisatsioon	1106 (sisaldab 2021.a. rohkem kogutud osa 566€ mis tõsteti 2022. aastasse)	893	213
Gaas	15244 (sisaldab 2021.a. rohkem kogutud osa 537€ mis tõsteti 2022. aastasse)	15244	0
Prügivedu	715	715	0
Muud kommunaalteenused	305	305	0
Kokku	23324	23111	213

Liikmetelt rohkem kogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 213 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

2023	Tulud	Kulud	Vahe
Elektrienergia	5055	5016	39
Vesi ja kanalisatsioon	1058 (sisaldab 2022.a. rohkem kogutud osa 213€ mis tõsteti 2023. aastasse)	998	60
Gaas	9904	10995	-1091
Prügivedu	833	833	0
Muud kommunaalteenused	172	172	0
Kokku	17022	18014	-992

Liikmetelt rohkem kogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 60 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (lisa 4).

Liikmetelt vähem kogutud gaasitasud summas 1 091 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse nõudena liikmete vastu gaasitasude osas (lisa 3).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poska 28-1	4557 EUR
Poska 28-2	3516 EUR
Poska 28-3	3534 EUR
Poska 28-4	691 EUR
Poska 28-5	3524 EUR
Poska 28-6	3333 EUR
Poska 28-7	2311 EUR
Poska 28-8	3555 EUR
Poska 28-9	3739 EUR
Kokku:	28760 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2024

Tallinn, J. Poska tn 28 // L. Koidula tn 32 korteriühistu (registrikood: 80176807) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	07.06.2024