

KÜ Poska 21

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2009

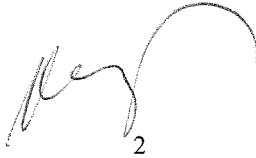
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2009

Ärinimi:	KÜ Poska 21
Äriregistri kood	80171678
Aadress:	10132 Tallinn, Poska 21
Telefon:	
e-mail	
Põhitegevusala:	Poska 21 korterelamu majandamine
Tegevjuht:	Kristi Stokes

Kristi Stokes

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindasmisalused	9
Lisa 2. Raha.....	10
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4. Ettemaksed	10
Lisa 5. Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6. Võlad tarnijatele	11
Lisa 7. Saadud ettemaksed	11
Lisa 8. Liikmetelt saadud tasud.....	11
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10. Finantstulud ja -kulud.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Revisjonikomisjoni järeldusotsus.....	14

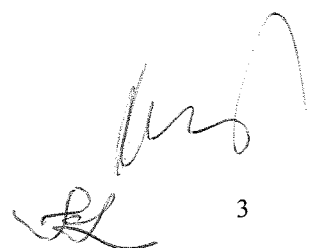

2

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. KÜ asutati juulis 2002. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2009 majandusaasta kohta.

KÜ-s ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.



3

Juhatuse deklaratsioon

KÜ Poska 21 juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

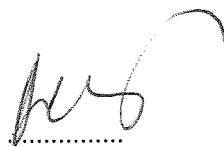
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 20.02.2009 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil mittetulundusühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on KÜ Poska 21 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kristi Stokes

juhatuse liige



05.11.2010

Katrín Laaniste

juhatuse liige



5.11.2010

Lorraine Isabelle Marie Mc Mahon juhatuse liige

.....

.....2010

Puudub juhatuse liikme Lorraine Isabelle Marie McMahon allkiri, kuna ta ei ole pikaajaliselt valmisõige ja temaga pole olnud võimalik ühendust seada.



Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2009	31.12.2008
VARAD			
Käibevard			
Raha	2	35849	18661
Nõuded ja ettemaksed	3	52123	61475
Kokku käibevara		87972	80136
KOKKU VARAD		87972	80136
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	83573	75158
Kokku lühiajalised kohustused		83573	75158
KOKKU KOHUSTUSED		83573	75158
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem		4978	7518
Aruandeaasta tulem		-579	-2540
KOKKU NETOVARA		4399	4978
KOKKU KOHUSTUSED JA NETOVARA		87972	80136




Tulemiaruanne

(kroonides)

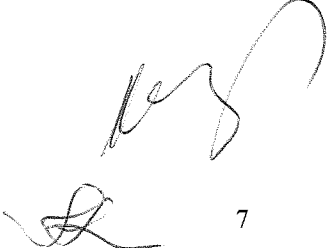
	Lisa nr	31.12.2009	31.12.2008
Liikmetelt saadud tasud	8	32520	27580
Tulud kokku		32520	27580
Mitmesugused tegevuskulud	9	33135	30170
Kulud kokku		33135	30170
Põhitegevuse tulem		-615	-2590
Finantstulud ja finanstkulud	10	36	50
Aruandeaasta tulem		-579	-2540




Rahavoogude aruanne

(kroonides)

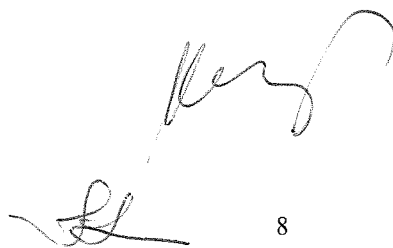
	Lisa nr	31.12.2009	31.12.2008
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem		-615	-2590
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		9352	-17236
Põhitegevusega seotud kohustused ja ettemaksete muutus		8415	7559
Kokku rahavood põhitegevustest		17152	-9677
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid		36	50
Kokku rahavood investeerimistegevusest		36	50
Kokku rahavood		17188	-12217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	18661	30878
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2	17188	-12217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		35849	18661



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Sihtkapital	Reservid	Akumuleeritud Tulem	Kokku netovara
Saldo seisuga 31.12.2007	0	0	7518	7518
Aruandeaasta tulem			-2540	-2540
Kokku saldo 31.12.2008	0	0	4978	4978
Aruandeaasta tulem			-579	-579
Kokku saldo 31.12.2009	0	0	4399	4399



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindasmisalused

KÜ Poska 21 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Poska 21 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

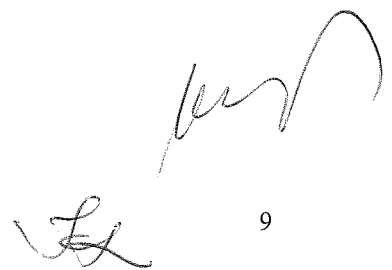
Tulu

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kommunaalteenuste vahendamist ühistu liikmetele vastavalt Raamatupidamistoimkonna juhendile tulemiaruanDES ei kajastata, need kirjeldatakse aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 2. Raha

	2009	2008
Arvelduskonto	35849	18661
Kokku	35849	18661

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaväljavõttega, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõttel näidatud jäägiga, milleks on 35849 krooni. KÜ hoiab rahalisi vahendeid Swedbankas. Sularahas KÜ arveldust ei teostanud ja sularaha kassas ei hoita.

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa
Nõuded ostjate vastu	48246	58072	
Ettemaksed	3877	3403	Lisa 4
Kokku nõuded ja ettemaksed	52123	61475	

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summasid. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjetel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arveid on 48246 krooni. Korteriomanike võlad seisuga 31.12.2009 on 10369 krooni ja summad mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud on 37877 krooni.

Ettemaksed teenuste eest on kajastatud ette makstud kindlustus 2010 aasta eest summas 3877 krooni.

Lisa 4. Ettemaksed

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu	1-5 aasta	üle 5
		jooksul	jooksul	aasta
Tulevaste perioodide kulud	3877			
Muud makstud ettemaksed				
Kokku ettemaksed	3877			

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu	1-5 aasta	üle 5
		jooksul	jooksul	aasta
Tulevaste perioodide kulud	3403			
Muud makstud ettemaksed				
Kokku ettemaksed	3403			

Tulevaste perioodide kuludes näidatud 2010 aasta kindlustuse I osamakse.

Lisa 5. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa
Võlad tarnijatele	34545	35559	Lisa 6
Saadud ettemaksed	49028	39599	Lisa 7
Kokku võlad ja ettemaksed	83573	75158	

Lisa 6. Võlad tarnijatele

	31.12.2009	31.12.2008
Eesti Energia AS	10416	14563
Eest Gaas AS	19180	16158
Tallinna Vesi AS	4076	3581
Veolia Keskkonnateenused AS	873	-
Cleanaway AS	-	1257
Kokku Võlad tarnijatele	34545	35559

Hankijate esitatud arved detsembri teenuse eest, millede maksetähtaeg saabus jaanuaris.

Lisa 7. Saadud ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Kasutamata remonditasu	49028	39599
Kokku saadud ettemaksed	49028	39599

Siin on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Remonditasude kogumine ja kulutamine:

Jääk seisuga 01.01.2008	39 599
Kogutud 2008	0
Kulutatud 2008	0

Jääk seisuga 31.12.2008	39599
--------------------------------	--------------

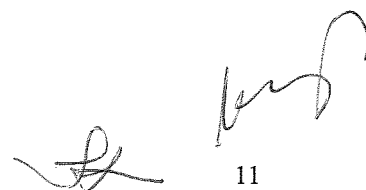
Jääk seisuga 01.01.2009	39 599
Kogutud 2009	9 429
Kulutatud 2009	0

Jääk seisuga 31.12.2009	49 028
--------------------------------	---------------

Lisa 8. Liikmetelt saadud tasud

	31.12.2009	31.12.2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Kogutud tegevuskulude katteks	32520	27580
Kokku liikmetelt saadud tasud	32520	27580

Raamatupidamise teenuse eest oli korjatud 11574 krooni, kindlustus 7464 krooni ja majandustegevuse ja hoolduse eest oli korjatud 13482 krooni.



Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

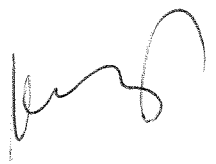
	31.12.2009	31.12.2008
Muud	33135	30170
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33135	30170

KÜ Poska on tasunud Spin Data OÜ raamatupidamise teenuse ees 11633 krooni, Dad Baltic OÜ postkasti paigalduse ees 4380 krooni, Estko AS teenuse ees 1265 krooni, Balti Fonolukku OÜ paneeli ja kaabli vahetuse ees 6260 krooni, muude tööde ja materjalide ees oli makstud 2066 krooni, KindlustusEst Kindlustusmaakler OÜ oli makstud kindlustuse ees 7463 krooni ja Swedbanka teenuse ees 82 krooni.

Lisa 10. Finantstulud ja -kulud

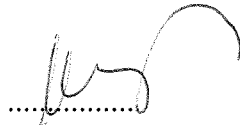
	2009	2008
Intressitulud	36	50
Kokku finantstulud ja -kulud	36	50

Swedbangalt saadud intress 2009 aastal on 36 krooni.

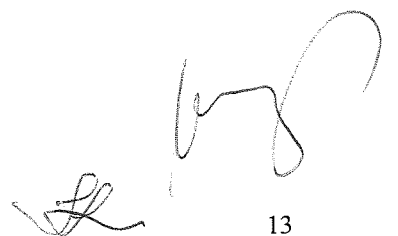



Majandusaasta aruande allkirjad

Poska 21 KÜ juhatus on koostanud 2009. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
2010 liikmete üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik korteriühistu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Kristi Stokes	juhatuse liige		05.11.2010
Katrin Laaniste	juhatuse liige		5.11.2010
Lorraine Isabelle Marie Mc Mahon	juhatuse liige		2010

Puudub juhatuse liikme Lorraine Isabelle Marie McMahon allkiri, kelle ta seab põhjalikult võrdnud ja tema on ole
olnud nõuetele vastavast saade.



Revisjonikomisjoni järeldusotsus

Poska 21 KÜ üldkoosolekule

Oleme kontrollinud lehekülgedel 1 kuni 12 esitatud Poska 21 KÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009.a., perioodi 01.01.-31.12.2009.a. tulemiaruanne ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on mittetulundusühingu juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda kontrolli tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kontrolli käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie kontroll hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie kontroll annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2009.a. bilansi mahuks 87972 krooni ja finantstulemuseks -579 krooni, kajastab oluliselt õigesti Poska 21 KÜ majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2009.a.

Tallinnas 27. juuni 2010.a.



Annika Nassar
Revisjonikomisjoni liige


14

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Poska 21 (registrikood: 80171678) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Gunnar Savisaar	Notar	08.11.2010