

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

ärinimi: tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS

registrikood: 10558424

tänavanimi, maja number: Nõlvaku tn 17

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76401

telefon: +372 5287493, +372 5165148

e-posti aadress: atriisa@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Revisjoni kokkuvõte	12

Tegevusaruanne

Tulundusühistu moodustati 1999.aastal ja põhitegevuseks on soojusenergia tootmine.

Tulundusühistu liikmeteks on neli korteriühistut, ühistut esindab ühistu poolt valitud isik(-ud).

Tulundusühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus, mida juhib juhatuse esimees.

Tulundusühistus töötab üks töötaja osalise tööajaga.

Tegevjuhtkond tasusid ja soodustusi majandusaasta jooksul saanud ei ole.

Järgneva aasta tegevusplaaniks on jätkata põhitegevusega, milleks on soojusenergia tootmine.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid ei ole tehtud ja järgmiseks majandusaastaks ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 881	13 662	2
Nõuded ja ettemaksed	1 493	985	3
Kokku käibevarad	16 374	14 647	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 547	19 456	5
Kokku põhivarad	18 547	19 456	
Kokku varad	34 921	34 103	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	840	810	6
Kokku lühiajalised kohustised	840	810	
Kokku kohustised	840	810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 749	2 749	7
Kohustuslik reservkapital	275	275	
Muud reservid	17 550	17 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 719	11 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	788	767	
Kokku omakapital	34 081	33 293	
Kokku kohustised ja omakapital	34 921	34 103	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Müügitulu	41 285	42 377	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 654	-34 382	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 385	-2 175	10
Tööjõukulud	-4 549	-4 148	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-909	-905	5
Ärikasum (kahjum)	788	767	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	788	767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	788	767	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses kasutatud arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid muudetud ei ole.

Raamatupidamis aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on näidatud lähtudes laekumise tõenäosusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materjaalse põhivarana arvestab ettevõtte varasid, mis on kasutusajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 383 eurost. Põhivara võetakse arvele algselt soetusmaksumuses ja bilansis kajastatakse tema soetusmaksumuses millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	20
Invetar ja IT seadmed	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud lanud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetamismaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või lähtudes selle valmidusastmest.

Kulud

Kulude arvestust peetakse põhitegevusharude viisi, kulukirjete lõikes. Tulude ja kulude arvestust peetakse tekkepõhelt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Sularaha kassas	20	20
Arvelduskonto	6 498	7 141
Arvelduskonto	8 363	6 501
Kokku raha	14 881	13 662

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 493	1 493
Ostjatelt laekumata arved	1 493	1 493
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 493	1 493
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	985	985
Ostjatelt laekumata arved	985	985
Kokku nõuded ja ettemaksed	985	985

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	124	121
Üksikisiku tulumaks	48	48
Sotsiaalmaks	83	82
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266	262

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2021				
Soetusmaksumus	24 543	23 978	1 150	49 671
Akumuleeritud kulum	-6 971	-21 462	-1 150	-29 583
Jääkmaksumus	17 572	2 516	0	20 088
Ostud ja parendused	0	0	273	273
Amortisatsioonikulu	-471	-403	-31	-905
30.06.2022				
Soetusmaksumus	24 543	23 978	1 423	49 944
Akumuleeritud kulum	-7 442	-21 865	-1 181	-30 488
Jääkmaksumus	17 101	2 113	242	19 456
Amortisatsioonikulu	-469	-384	-56	-909
30.06.2023				
Soetusmaksumus	24 543	23 978	1 423	49 944
Akumuleeritud kulum	-7 911	-22 249	-1 237	-31 397
Jääkmaksumus	16 632	1 729	186	18 547

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	240	240
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	266	266
Muud võlad	84	84
Kokku võlad ja ettemaksed	840	840
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	213	213
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	262	262
Muud võlad	85	85
Kokku võlad ja ettemaksed	810	810

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Osakapital	2 749	2 749
Osade arv (tk)	4	4
Liikmete nimekiri seisuga 30.06.2023: Osamaksu suurus on võrdeline tema liikmete hallatavate eluruumide suurusega, arvestusega 0,958675 EUR m2 kohta. 1. Korterühistu Nõlvaku 15, Eesti, 686,6 m2 osade arv: 1 osade nimiväärtus: 658,23 EUR 2. Korterühistu Nõlvaku, Eesti, 1167,3 m2 osade arv: 1 osade nimiväärtus: 1119,09 EUR 3. Korterühistu Nõlvaku 19, Eesti, 510,7 m2 osade arv: 1 osade nimiväärtus: 489,63 EUR 4. Korterühistu Nõlvaku 21, Eesti, 503,0 m2 osade arv: 1 osade nimiväärtus: 482,21 EUR Osade nimiväärtus kokku: 2749,16 EUR		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 285	42 377
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 285	42 377
Kokku müügitulu	41 285	42 377
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia tootmine	38 239	39 499
Prügivedu	2 136	2 086
Hooldusteenus	910	792
Kokku müügitulu	41 285	42 377

Müügitulu tegevusala "Soojusenergia tootmine" hulgas on saadud toetus KIK'lt.

Nõlvaku Soojus TÜ toodab kodutarbijatele soojusenergiat ja taotles Keskkonnainvesteeringute keskuselt toetust: "Gaasi lõpphinna osaliseks kompenseerimiseks kodutarbijatele", saadud toetust 22/23 summas 6858,68 eurot.

Eelmine periood 21/22 saadud toetus summas 4761,07 eurot.

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Maagaasikulu	31 869	33 509
Katlahoolduskulu	785	873
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 654	34 382

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Mitmesugused bürookulud	13	15
Prügiveokulud	2 173	1 999
Heakorrakulud	190	153
Teenuste ostukulud	9	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 385	2 175

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Palgakulu	3 400	3 100
Sotsiaalmaksud	1 149	1 048
Kokku tööjõukulud	4 549	4 148
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.11.2023

tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS (registrikood: 10558424) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT LIBE	Juhatuse liige	02.12.2023
ALEKSANDER TALI	Juhatuse liige	29.11.2023
TANEL ROODAS	Juhatuse liige	30.11.2023
TIIT MÄTLIK	Juhatuse liige	01.12.2023
JÜRI KOPPEL	Juhatuse liige	01.12.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

REVISJONI KOKKUVÕTE

tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS üldkoosolekule

Olen kontrollinud tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS majandusaasta aruannet, mis sisaldab tegevusaruannet, bilanssi seisuga 30.06.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhatus kohustus on majandusaasta aruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi nõuetega. Vastavalt 29. 11 2023 allkirjastatud kinnituskirjale kinnitas tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS juhatus, et revisjoni teostajale esitatud informatsioon on tõene ja mitteeksitav, kõik juhatuse seisukohad ja arvamused, kavatsused ning tulevikuprognosisid on ausad ja tehtud mõistlikel kaalutlustel ning revisjoni teostajale esitatava informatsiooni hulgast ei ole jäetud välja ühtki fakti või asjaolu, mille tagajärjel muutuks kogu informatsioon või oluline osa sellest vääramaks ja/või eksitavaks.

Revidendi kohustus

Minu kohustuseks oli viia läbi revisjon vastavalt tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS üldkoosoleku otsusele ja esitada kokkuvõtte revisjoni tulemuste kohta. Viisin revisjoni läbi kooskõlas Audiitorkogu koostatud Arvestusalase revisjoni läbiviimise juhendiga.

Revisjoni eesmärk

Revisjoni eesmärgiks oli:

1. Uurida, kas majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi nõuetega.
2. Kontrollida tegevusaruande vastavust raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetele.
3. Võrrelda raamatupidamise aastaaruande andmeid algsaldode, raamatupidamisregistrite, algdokumentide, kinnitatud eelarve ja juhtorganite otsustega
4. Tuvastada ja raporteerida kõik asjaolud, mis on seotud teatud tehingu(te)ga.
5. Tuvastada ja raporteerida kõik asjaolud, mis on seotud määratletud perioodi pangamaksetega.

Revisjoni tulemused

Minu läbiviidud protseduuridest olulisemad olid:

1. Teostatud kontrolli kirjeldus. Teostatud kontrolli tulemus. Ettepanekud.
2. Teostatud kontrolli kirjeldus. Teostatud kontrolli tulemus. Ettepanekud.

Kokkuvõtte

Revisjoni käigus ei saanud mulle teatavaks midagi, mis paneks mind kahtlema, et tulundusühistu NÕLVAKU SOOJUS majandusaasta aruanne ei kajasta õiglaselt juhtkonna tegevust ja ühingu finantsseisundit 30.06.2023 lõppenud majandusaasta kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mari Malm
01.12.2023

Revidentide digitaalallkirjad

tulundusühistu NÖLVAKU SOOJUS (registrikood: 10558424) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruandele lisatud revisjoni kokkuvõtte on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI MALM	Revident	01.12.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	788
Kokku	13 507
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 507
Kokku	13 507

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	788
Kokku	13 507
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 507
Kokku	13 507

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	38239	92.62%	Jah
Tavajäätmete kogumine	38111	2136	5.17%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	910	2.20%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287493
Mobiiltelefon	+372 5165148
E-posti aadress	atriisa@hotmail.com