

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

nimi: Korterühistu Aruheina tee 5

registrikood: 80361350

tänava/talu nimi, Aruheina tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahe	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Aruheina tee 5 asutati 26.09.2013.a..

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.07.2014.a. Enne seda teostas korteriühistu majandustegevust läbi haldusfirma OÜ Majavara Haldus.

Korteriühistu osakapitali suuruseks osamaks on 2,68 EUR korterimandi reaalsosa m2 kohta, kokku 7094 EUR.

Perioodil alates 01.07.16 kuni 30.06.17.a. tulem on 633 EUR.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 438	6 626	2
Nõuded ja ettemaksed	8 893	8 607	3
Kokku käibevarad	17 331	15 233	
Kokku varad	17 331	15 233	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 270	4 336	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 270	4 336	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 334	3 185	5
Kokku pikaajalised kohustised	5 334	3 185	
Kokku kohustised	9 604	7 521	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 094	7 094	
Aruandeaasta tulem	633	618	
Kokku netovara	7 727	7 712	
Kokku kohustised ja netovara	17 331	15 233	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 093	21 279	
Muud tulud	652	636	6,9
Kokku tulud	17 745	21 915	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 529	-6 102	5
Mitmesugused tegevuskulud	-14 583	-15 195	
Kokku kulud	-17 112	-21 297	
Põhitegevuse tulem	633	618	
Aruandeaasta tulem	633	618	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	72 175	71 117	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 363	-72 819	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 812	-1 702	
Kokku rahavood	1 812	-1 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 626	8 328	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 812	-1 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 438	6 626	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2015	7 094	182	7 276
Aruandeaasta tulem		618	618
Muud muutused netovaras		-182	-182
30.06.2016	7 094	618	7 712
Aruandeaasta tulem		633	633
Muud muutused netovaras		-618	-618
30.06.2017	7 094	633	7 727

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 618 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Aruheina tee 5 raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Arvelduskontod	8 438	6 626
Kokku raha	8 438	6 626

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 432	8 432
Ostjatelt laekumata arved	8 432	8 432
Ettemaksed	461	461
Tulevaste perioodide kulud	461	461
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 893	8 893
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 146	8 146
Ostjatelt laekumata arved	8 146	8 146
Ettemaksed	461	461
Tulevaste perioodide kulud	461	461
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 607	8 607

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 8432 eurot, s.h. kajastatud 2017.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2017.a. juuni kulude kohta summas 4413 eurot ja viitmakse summas 4019 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 789	3 789
Saadud ettemaksed	481	481
Tulevaste perioodide tulud	461	461
Muud saadud ettemaksed	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	4 270	4 270
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 839	3 839
Saadud ettemaksed	497	497
Tulevaste perioodide tulud	461	461
Muud saadud ettemaksed	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	4 336	4 336

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogunenud avariitöödefond	5 045	4 060	182	-6 102	3 185
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 045	4 060	182	-6 102	3 185
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 045	4 060	182	-6 102	3 185
	30.06.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	30.06.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogunenud avariitöödefond	3 185	4 678	-2 529		5 334
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 185	4 678	-2 529		5 334
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 185	4 678	-2 529		5 334

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	632	623
Muud	20	13
Kokku muud tulud	652	636

Muude tulude kontrol on elektritarbimise aruandeperiodi eest esitatud arve AS Starman summas 14 eurot ja kommunaalmaksete vahendamine 6 euro (Lisa9).

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2017	30.06.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017	30.06.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 251	1 269

01.07.2016 - 30.06.2017	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 003
01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 227

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Aruheina tee 5 juhatuse koosseisu.

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.
01.07.16 - 30.06.17

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	14676	14676	0
Prügivedu	1464	1464	0
Soojus	21701	21695	6
Vesi	14628	14628	0
Kindlustus	737	737	0
		KOKKU	6

01.07.15 - 30.06.16

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	14051	14051	0
Prügivedu	1449	1450	-1
Soojus	20843	20843	0
Vesi	14388	14387	1
Kindlustus	637	637	0
		KOKKU	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Aruheina tee 5 (registrikood: 80361350) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	07.02.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee