

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

nimi: Korterühistu Aruheina tee 3

registrikood: 80362881

tänava/talu nimi, Aruheina tee 3

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 3 asutati 29.10.2013.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 reaalse m2 kohta, kokku 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.15 kuni 30.06.16.a. tulem on 37 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	8 637	8 823
Nõuded ja ettemaksed	4 493	3 843
Kokku käibevara	13 130	12 666
Kokku varad	13 130	12 666
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 479	3 442
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 735	4 287
Kokku lühiajalised kohustused	8 214	7 729
Kokku kohustused	8 214	7 729
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 879	4 879
Aruandeaasta tulem	37	58
Kokku netovara	4 916	4 937
Kokku kohustused ja netovara	13 130	12 666

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 067	10 847
Muud tulud	54	60
Kokku tulud	13 121	10 907
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 402	-562
Mitmesugused tegevuskulud	-10 682	-10 287
Kokku kulud	-13 084	-10 849
Põhitegevuse tulem	37	58
Aruandeaasta tulem	37	58

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	51 303	60 357
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-51 489	-51 534
Kokku rahavood põhitegevusest	-186	8 823
Kokku rahavood	-186	8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 823	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-186	8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 637	8 823

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2014	4 879		4 879
Aruandeaasta tulem		58	58
30.06.2015	4 879	58	4 937
Aruandeaasta tulem		37	37
Muud muutused netovaras		-58	-58
30.06.2016	4 879	37	4 916

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 58 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Aruheina tee 3 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)

	30.06.2016	30.06.2015
Arvelduskontod	8 637	8 823
Kokku raha	8 637	8 823

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 126	4 126
Ostjatelt laekumata arved	4 126	4 126
Ettemaksed	367	367
Tulevaste perioodide kulud	367	367
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 493	4 493
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 420	3 420
Ostjatelt laekumata arved	3 420	3 420
Ettemaksed	423	423
Tulevaste perioodide kulud	423	423
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 843	3 843

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 4116 eurot, s.h. kajastatud 2016.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2016.a. juuni kulude kohta summas 3122 eurot ja viitmakse summas 1004 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 043	3 043
Saadud ettemaksed	436	436
Tulevaste perioodide tulud	366	366
Muud saadud ettemaksed	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	3 479	3 479
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 000	3 000
Saadud ettemaksed	442	442
Tulevaste perioodide tulud	423	423
Muud saadud ettemaksed	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	3 442	3 442

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2014	Saadud	Tagastatud	30.06.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	2 056	2 793	-562	4 287
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 056	2 793	-562	4 287
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 056	2 793	-562	4 287
	30.06.2015	Saadud	Tagastatud	30.06.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	4 287	2 850	-2 402	4 735
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 287	2 850	-2 402	4 735
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 287	2 850	-2 402	4 735

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 2792 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 58 eurot. Ajavahemikul 01.07.15 – 30.06.2016.a. teostati remonttöid summas 2402 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2016.a. oli 4735 eurot.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Traavid, viivised ja hüvitised	27	17
Muud	27	43
Kokku muud tulud	54	60

Muude tulude kontrol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve AS Starman summas 27 eurot ja kommunaalmaksete vahendamine 0 euro.

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		
	30.06.2016	30.06.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	966

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 ettevõttjad	876
01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 685

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Aruheina tee 3 juhatuse koosseisu.

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.15 - 30.06.16

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	10941	10941	0
Prügivedu	1449	1450	0
Soojus	15962	15962	0
Vesi	9509	9509	0
Kindlustus	643	643	0
		KOKKU	0

01.07.14 - 30.06.15

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	11031	11031	0
Prügivedu	1395	1395	0
Soojus	20767	20765	2
Vesi	9681	9682	-1
Kindlustus	389	389	0
		KOKKU	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Korteriühistu Aruheina tee 3 (registrikood: 80362881) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	31.12.2016

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