

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

ärinimi: Tallinn, Sipelga tn 3 korteriühistu

registrikood: 80411378

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 ettemaksud	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 3 alustas oma tegevust 12.jaanuaril 2017.a.

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 3 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Sipelga tn 3 Tallinn asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.03.2017.a. Korteriühistu kapital on 6967 eurot.

Perioodil alates 01.07.21 kuni 30.06.22.a. negatiivne tulem on 26 eurot.

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

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 375	12 194	2
Nõuded ja ettemaksed	7 655	6 312	3
Kokku käibevarad	26 030	18 506	
Kokku varad	26 030	18 506	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 947	5 906	4
Kokku lühiajalised kohustised	8 947	5 906	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 142	5 545	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 142	5 545	
Kokku kohustised	19 089	11 451	
Netovara			
Reservkapital	6 967	6 967	
Aruandeaasta tulem	-26	88	
Kokku netovara	6 941	7 055	
Kokku kohustised ja netovara	26 030	18 506	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 110	19 637	5,6
Muud tulud	32	47	7,10
Kokku tulud	18 142	19 684	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 391	-4 217	5
Mitmesugused tegevuskulud	-15 777	-15 379	
Kokku kulud	-18 168	-19 596	
Põhitegevuse tulem	-26	88	
Aruandeaasta tulem	-26	88	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	76 688	58 704	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 507	-57 199	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 181	1 505	
Kokku rahavood	6 181	1 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 194	10 689	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 181	1 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 375	12 194	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2020	6 967	114	7 081
Aruandeaasta tulem		88	88
Muud muutused netovaras		-114	-114
30.06.2021	6 967	88	7 055
Aruandeaasta tulem		-26	-26
Muud muutused netovaras		-88	-88
30.06.2022	6 967	-26	6 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tallinn, Sipelga tn 3 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis 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 laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat 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 printsibiist – 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 tegelik 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.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks liikmete poolt makstavad tasud avariitöödefondi) kajastatakse laekumise hetkel kohustusena ning tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Arvelduskontod	18 375	12 194
Kokku raha	18 375	12 194

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 974	6 974
Ostjatelt laekumata arved	6 974	6 974
Ettemaksed	681	681
Tulevaste perioodide kulud	681	681
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 655	7 655
	30.06.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 767	5 767
Ostjatelt laekumata arved	5 767	5 767
Ettemaksed	545	545
Tulevaste perioodide kulud	545	545
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 312	6 312

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 6974 eurot, s.h. kajastatud 2022.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2022.a. juuni kulu kohta summas 6429 eurot ja viitmakse summas 545 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 712	7 712
Saadud ettemaksed	1 235	1 235
Tulevaste perioodide tulud	681	681
Muud saadud ettemaksed	554	554
Kokku võlad ja ettemaksed	8 947	8 947
	30.06.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 353	5 353
Saadud ettemaksed	553	553
Tulevaste perioodide tulud	545	545
Muud saadud ettemaksed	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	5 906	5 906

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond	2 748	7 014	-4 217	5 545
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 748	7 014	-4 217	5 545
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 748	7 014	-4 217	5 545
	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond	5 545	6 988	-2 391	10 142
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 545	6 988	-2 391	10 142
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 545	6 988	-2 391	10 142

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	15 719	15 420	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 391	4 217	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 110	19 637	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	31	46	
Muud	1	1	10
Kokku muud tulud	32	47	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2022	30.06.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	40
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Võlad ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 190	1 196
Kokku võlad ja ettemaksud	1 190	1 196

OSTETUD	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 969	14 823
Kokku ostetud	14 969	14 823

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

Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.2021.a.-30.06.2022.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	29836	29835	1
Prügivedu	2315	2315	0

Soojus	17551	17551	0
Kindlustus	545	545	0
Vesi	4317	4317	0
		KOKKU	1

01.07.2020.a.-30.06.2021.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	18023	18022	1
Prügivedu	2420	2420	0
Soojus	10981	10981	0
Kindlustus	616	616	0
Vesi	4545	4545	0
		KOKKU	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1994 EUR
2	1314 EUR
3	1165 EUR
4	1412 EUR
5	2971 EUR
6	2417 EUR
7	1593 EUR
8	2171 EUR
9	2251 EUR
10	1469 EUR
11	2565 EUR
12	1966 EUR
13	1294 EUR
14	1247 EUR
15	1268 EUR
16	1360 EUR
17	2745 EUR
18	2168 EUR
19	1558 EUR
20	1448 EUR
21	1396 EUR
22	1385 EUR
23	3868 EUR
24	1925 EUR
25	1962 EUR
26	1102 EUR
27	1235 EUR
28	1748 EUR
29	3186 EUR
30	1680 EUR
31	1575 EUR
32	1271 EUR
33	1408 EUR
34	1359 EUR
35	2570 EUR
36	2074 EUR
37	1390 EUR
38	2221 EUR
39	2643 EUR
40	3012 EUR
41	1939 EUR
Kokku:	77325 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2022

Tallinn, Sipelga tn 3 korteriühistu (registrikood: 80411378) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	01.11.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee