

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Päevakoera Haldus MTÜ

registrikood: 80431671

tänavanimi: Päevakoera tn 18

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11913

telefon: +372 5092438, +372 5031070

e-posti aadress: silverkuus@windowslive.com

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Päevakoera Haldus asutati novembris 2017 ja MTÜ põhitegevuseks on ühingu liikmetele kuuluvatele kinnistutele haldusteenuse pakkumine ning ühiste remondi- ja heakorratööde organiseerimine.

2022 suuremaid hooldus ja remonditöid ei tehtud, vahendati kinnistutega seotud kommunaalmakseid ja koguti remondifondi vahendeid.

Seisuga 31.12.2022 nagu ka seisuga 31.12.2021 oli MTÜ'l 14 liiget.

Töötajaid MTÜ'l ei ole, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2023 aastal on plaanis jätkata põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3	117	
Nõuded ja ettemaksed	7 667	4 827	5
Kokku käibevarad	7 670	4 944	
Kokku varad	7 670	4 944	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 866	596	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 512	3 153	2
Kokku lühiajalised kohustised	6 378	3 749	
Kokku kohustised	6 378	3 749	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 195	1 206	
Aruandeaasta tulem	97	-11	
Kokku netovara	1 292	1 195	
Kokku kohustised ja netovara	7 670	4 944	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 906	3 351	3
Muud tulud	188	0	
Kokku tulud	4 094	3 351	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 906	-3 351	4
Mitmesugused tegevuskulud	-91	-11	
Kokku kulud	-3 997	-3 362	
Põhitegevuse tulem	97	-11	
Aruandeaasta tulem	97	-11	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	97	-11	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 840	-2 574	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 270	385	
Muud rahavood põhitegevusest	1 359	1 476	2
Kokku rahavood põhitegevusest	-114	-724	
Kokku rahavood	-114	-724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	117	841	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-114	-724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	117	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 206	1 206
Aruandeaasta tulem	-11	-11
31.12.2021	1 195	1 195
Aruandeaasta tulem	97	97
31.12.2022	1 292	1 292

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Päevakoera Haldus 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha jääk rahavoogude aruandes kajastab arvelduskonto jääki bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded bilansis on kajastatud korrigeeritud soetusmaksimuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Potentsiaalsed kohustised, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- 1.mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);
 - 2.sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (so. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud)
 - 3.annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.
- Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (näiteks riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Selliseid annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Tulud laekuvad liikmetelt või väljastpoolt ja lähtuvalt sellest jaotatakse mittetulundusühingu põhitegevuse tulud kahte gruppi:

- 1.tasud liikmetelt
- 2.muud tulud

Annetuste ja toetuste all mõeldakse kas ühekordseid annetusi ja toetusi või mingi tellitud töö tegemiseks saadud vahendid.Konkreetsed töö tegemiseks (projekti finantseerimiseks) saadavad vahendid ei pruugi laekuda üldse annetustena, neid võidakse ka nimetada tasudeks mingi konkreetse töö tegemiseks.

Olenevalt saadud tasude kasutamise eesmärgist jaotatakse nii liikmetasud kui ka toetused ja annetused veel sihtotstarbelisteks ja mittesihtotstarbelisteks tasudeks.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemidest. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.Liikmemaksude kajastamisel tuluna võetakse arvesse ka seda,kas laekumine selles perioodis on tegelikult kindel.

Seotud osapooled

MTÜ Päevakoera Haldus seotud osapoolteks loetakse:

- 1.juhatuse liikmeid
- 2.juhatuse liikmete kontrolli all olevad ettevõtteid

3.juhatuse liikmete lähedasi perekonnaliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Liikmete ettemaksed läbipääsu süsteemi soetamiseks	75	0	-75	0
Liikmetelt kogutud remondifond	1 602	1 680	-129	3 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 677	1 680	-204	3 153
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 677	1 680	-204	3 153

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Liikmetelt kogutud remondifond	3 153	1 680	-321	4 512
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 153	1 680	-321	4 512
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 153	1 680	-321	4 512

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 585	3 147
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	321	204
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 906	3 351

Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	252
Energia	1 579	867
Elektrienergia	1 579	867
Remonditööd	321	204
Mitmesugused bürookulud	1 016	1 003
Riiklikud ja kohalikud maksud	379	379
Raamatupidamine	175	0
Teehooldus	436	618
Muud	0	28
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 906	3 351

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 667	4 827
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 667	4 827
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 420	160
Kokku võlad ja ettemaksed	1 420	160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.12.2023

Päevakoera Haldus MTÜ (registrikood: 80431671) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER KUUS	Juhatuse liige	28.12.2023
MART SAA	Juhatuse liige	29.12.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031070
Mobiiltelefon	+372 5092438
E-posti aadress	silverkuus@windowslive.com