

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

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	9
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahe	11
Aruande allkirjad	12

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 reaalosa m2 kohta, kokku 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.14 kuni 30.06.15.a. tulem on 58 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 823	0	2
Nõuded ja ettemaksed	3 843	6 935	3
Kokku käibevara	12 666	6 935	
Kokku varad	12 666	6 935	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 442	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 287	2 056	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 729	2 056	
Kokku kohustused	7 729	2 056	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	58	0	
Kokku netovara	4 937	4 879	
Kokku kohustused ja netovara	12 666	6 935	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	29.10.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 847	0	5
Muud tulud	60	0	6,9
Kokku tulud	10 907	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-562	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 287	0	
Kokku kulud	-10 849	0	
Põhitegevuse tulem	58	0	
Aruandeaasta tulem	58	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	29.10.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	60 357	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-51 534	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 823	0	
Kokku rahavood	8 823	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 823	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 823	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
29.10.2013	4 879		4 879
30.06.2014	4 879		4 879
Aruandeaasta tulem		58	58
30.06.2015	4 879	58	4 937

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)

	30.06.2015
Arvelduskontod	8 823
Kokku raha	8 823

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	30.06.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 935	6 935
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 935	6 935

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 3240 eurot, s.h. kajastatud 2015.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. juuni kulude kohta summas 3159 eurot ja viitmakse summas 261 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	29.10.2013	Saadud	Tagastatud	30.06.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond		2 056		2 056
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 056		2 056
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		2 056		2 056

	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

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	17	
Muud	43	9
Kokku muud tulud	60	

Muude tulude kontol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve AS Starman summas 42 eurot ja kommunaalmaksete vahendamine 1 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		
	30.06.2015	30.06.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015	30.06.2014
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	966	6 935

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 ettevõtjad	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.

01.07.14 - 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: 18.12.2015

Korteriühistu Aruheina tee 3 (registrikood: 80362881) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	18.12.2015

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