

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

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 reaalosa m2 kohta, kokku 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.16 kuni 30.06.17.a. tulem on 33 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	10 406	8 637	2
Nõuded ja ettemaksed	4 271	4 493	3
Kokku käibevarad	14 677	13 130	
Kokku varad	14 677	13 130	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 535	3 479	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 535	3 479	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 230	4 735	5
Kokku pikaajalised kohustised	6 230	4 735	
Kokku kohustised	9 765	8 214	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	33	37	
Kokku netovara	4 912	4 916	
Kokku kohustised ja netovara	14 677	13 130	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 617	13 067	
Muud tulud	52	54	6,9
Kokku tulud	11 669	13 121	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 334	-2 402	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 302	-10 682	
Kokku kulud	-11 636	-13 084	
Põhitegevuse tulem	33	37	
Aruandeaasta tulem	33	37	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	54 322	51 303	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-52 553	-51 489	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 769	-186	
Kokku rahavood	1 769	-186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 637	8 823	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 769	-186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 406	8 637	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		33	33
Muud muutused netovaras		-37	-37
30.06.2017	4 879	33	4 912

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 37 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 ettemaksed

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 tegelikult 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	10 406	8 637
Kokku raha	10 406	8 637

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 875	3 875
Ostjatelt laekumata arved	3 875	3 875
Ettemaksed	396	396
Tulevaste perioodide kulud	396	396
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 271	4 271
	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

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 3875 eurot, s.h. kajastatud 2017.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2017.a. juuni kulude kohta summas 3252 eurot ja viitakse summas 623 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 036	3 036
Saadud ettemaksed	499	499
Tulevaste perioodide tulud	397	397
Muud saadud ettemaksed	102	102
Kokku võlad ja ettemaksed	3 535	3 535
	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

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	30.06.2016	Saadud	Tagastatud	30.06.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	4 735	2 829	-1 334	6 230
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 735	2 829	-1 334	6 230
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 735	2 829	-1 334	6 230

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 2792 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 37 eurot. Ajavahemikul 01.07.16 – 30.06.2017.a. teostati remonttöid summas 1334 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2017.a. oli 6230 eurot.

Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Traavid, viivised ja hüvitised	19	27
Muud	33	27
Kokku muud tulud	52	54

Muude tulude kontrol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve AS Starman summas 28 eurot ja kommunaalmaksete vahendamine 5 eurot (Lisa 9).

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	27	27

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	896	876

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	10 595
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	10 929

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.

01.07.16 - 30.06.17

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	11873	11873	0
Prügivedu	1446	1446	0
Soojus	17019	17014	5
Vesi	9989	9989	0
Kindlustus	556	556	0
		KOKKU	5

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2017

Korteriühistu Aruheina tee 3 (registrikood: 80362881) 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