

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 3 korteriühistu

registrikood: 80362881

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
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Aruheina tee 3 asutati 29.10.2013.a..

Tegevuse eesmärk on korteriomandite 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 korteriomandi reaalosa m2 kohta, kokku 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.17 kuni 30.06.18.a. negatiivne tulem on 22 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 121	10 406	2
Nõuded ja ettemaksed	4 240	4 271	3
Kokku käibevarad	17 361	14 677	
Kokku varad	17 361	14 677	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 905	3 535	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 905	3 535	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 599	6 230	5
Kokku pikaajalised kohustised	9 599	6 230	
Kokku kohustised	12 504	9 765	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	-22	33	
Kokku netovara	4 857	4 912	
Kokku kohustised ja netovara	17 361	14 677	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 978	11 617	
Muud tulud	54	52	6
Kokku tulud	11 032	11 669	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-502	-1 334	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 551	-10 302	
Muud kulud	-1	0	9
Kokku kulud	-11 054	-11 636	
Põhitegevuse tulem	-22	33	
Aruandeaasta tulem	-22	33	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	51 568	54 322	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48 853	-52 553	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 715	1 769	
Kokku rahavood	2 715	1 769	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 406	8 637	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 715	1 769	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 121	10 406	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		-22	-22
Muud muutused netovaras		-33	-33
30.06.2018	4 879	-22	4 857

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 33 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aruheina tee 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

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 laekuvas 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 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)

	30.06.2018	30.06.2017
Arvelduskontod	13 121	10 406
Kokku raha	13 121	10 406

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 240	4 240
Ostjatelt laekumata arved	4 240	4 240
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 240	4 240
	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

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 4240 eurot, s.h. kajastatud 2018.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2018.a. juuni kulude kohta summas 3143 eurot ja viitmakse summas 1097 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 905	2 905
Kokku võlad ja ettemaksed	2 905	2 905
	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

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	30.06.2017	Saadud	Tagastatud	30.06.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	6 230	3 871	-502	9 599
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 230	3 871	-502	9 599
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 230	3 871	-502	9 599

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 3838 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 33 eurot. Ajavahemikul 01.07.17 – 30.06.2018.a. teostati remonttöid summas 502 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2018.a. oli 95990eurot.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Traavid, viivised ja hüvitised	31	19
Muud	23	33
Kokku muud tulud	54	52

Muude tulude kontrol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve AS Starman summas 23 eurot.

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		
	30.06.2018	30.06.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2018	30.06.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	966	896

01.07.2017 - 30.06.2018	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 082
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 ettevõttjad	10 595

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.

01.07.17 - 30.06.18

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	11944	11945	0
Prügivedu	1475	1476	-1
Soojus	15305	15305	0
Vesi	8943	8943	0
Kindlustus	397	397	0
		KOKKU	-1

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1969 EUR
2	1121 EUR
3	1404 EUR
4	2512 EUR
5	1564 EUR
6	2204 EUR
7	2291 EUR
8	1781 EUR
9	1507 EUR
10	1587 EUR
11	1667 EUR
12	2094 EUR
13	2135 EUR
14	1097 EUR
15	1046 EUR
16	1559 EUR
17	3230 EUR
18	2766 EUR
19	1900 EUR
20	1597 EUR
21	1865 EUR
22	2612 EUR
23	2364 EUR
24	1584 EUR
25	2753 EUR
26	1750 EUR
27	2013 EUR
Kokku:	51972 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2018

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 3 korteriühistu (registrikood: 80362881) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	25.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee