

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

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 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 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. Korteriühistu osakapitali suuruseks Osamaks on 2,68 EUR korterimandi reaalosa m2 kohta, kokku 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.18 kuni 30.06.19.a. tulem on 20 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 390	13 121	2
Nõuded ja ettemaksed	3 780	4 240	3
Kokku käibevarad	20 170	17 361	
Kokku varad	20 170	17 361	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 804	2 905	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 804	2 905	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 467	9 599	5
Kokku pikaajalised kohustised	12 467	9 599	
Kokku kohustised	15 271	12 504	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	20	-22	
Kokku netovara	4 899	4 857	
Kokku kohustised ja netovara	20 170	17 361	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 848	10 978	
Muud tulud	39	54	7,10
Kokku tulud	11 887	11 032	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 043	-502	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 824	-10 551	
Muud kulud	0	-1	10
Kokku kulud	-11 867	-11 054	
Põhitegevuse tulem	20	-22	
Aruandeaasta tulem	20	-22	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	54 249	51 568	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-50 980	-48 853	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 269	2 715	
Kokku rahavood	3 269	2 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 121	10 406	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 269	2 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 390	13 121	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		20	20
Muud muutused netovaras		22	22
30.06.2019	4 879	20	4 899

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud negatiivse tulemi summas 22 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)

	30.06.2019	30.06.2018
Arvelduskontod	16 390	13 121
Kokku raha	16 390	13 121

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 717	3 717
Ostjatelt laekumata arved	3 717	3 717
Ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide kulud	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 780	3 780
	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

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 3717 eurot, s.h. kajastatud 2019.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2019.a. juuni kulude kohta summas 2928 eurot ja viitmakse summas 789 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 741	2 741
Saadud ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide tulud	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	2 804	2 804
	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 905	2 905
Kokku võlad ja ettemaksed	2 905	2 905

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	30.06.2018	Saadud	Tagastatud	30.06.2019
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	9 599	3 933	-1 065	12 467
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 599	3 933	-1 065	12 467
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 599	3 933	-1 065	12 467

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 3933 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta negatiivse tulemi summas 22 eurot.

Ajavahemikul 01.07.18 – 30.06.2019.a. teostati remonttöid summas 1043 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2019.a. oli 12467 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 292	5 963	
Haldustulud	4 513	4 513	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 043	502	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 848	10 978	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	31	
Muud	29	23	10
Kokku muud tulud	39	54	

Muude tulude kontrol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve AS Starman summas 28 eurot ja kommunaalmaksete vahe summas 1 eurot.

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		
	30.06.2019	30.06.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2019	30.06.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	935	966

01.07.2018 - 30.06.2019	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 213
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 ettevõtjad	11 082

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

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.18 - 30.06.19

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	11267	11268	-1

Prügivedu	1981	1981	0
Soojus	17182	17180	2
Vesi	8069	8069	0
Kindlustus	387	387	0
		KOKKU	1

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1915 EUR
2	1334 EUR
3	1601 EUR
4	2605 EUR
5	1752 EUR
6	2243 EUR
7	2688 EUR
8	1692 EUR
9	1509 EUR
10	1406 EUR
11	1626 EUR
12	2387 EUR
13	2074 EUR
14	1562 EUR
15	1102 EUR
16	1510 EUR
17	3883 EUR
18	2230 EUR
19	1834 EUR
20	1602 EUR
21	1759 EUR
22	2559 EUR
23	2592 EUR
24	1959 EUR
25	2851 EUR
26	1927 EUR
27	1483 EUR
Kokku:	53685 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2020

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 3 korteriühistu (registrikood: 80362881) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	06.02.2020

Sidevahendid

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