

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

ärinimi: Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 5 korteriühistu

registrikood: 80361350

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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Aruheina tee 5 asutati 26.09.2013.a..

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu osakapitali suuruseks osamaks on 2,68 EUR korterimandi reaalsosa m2 kohta, kokku 7094 EUR.

Perioodil alates 01.07.19 kuni 30.06.20.a. tulem on 205 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 411	12 460	2
Nõuded ja ettemaksed	8 913	7 209	3
Kokku käibevarad	21 324	19 669	
Kokku varad	21 324	19 669	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 232	4 323	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 232	4 323	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 793	7 851	5
Kokku pikaajalised kohustised	9 793	7 851	
Kokku kohustised	14 025	12 174	
Netovara			
Reservkapital	7 094	7 094	
Aruandeaasta tulem	205	401	
Kokku netovara	7 299	7 495	
Kokku kohustised ja netovara	21 324	19 669	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 043	19 282	5,6
Muud tulud	226	419	7,10
Kokku tulud	17 269	19 701	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 520	-4 179	5
Mitmesugused tegevuskulud	-14 544	-15 121	
Kokku kulud	-17 064	-19 300	
Põhitegevuse tulem	205	401	
Aruandeaasta tulem	205	401	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	75 647	82 400	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-75 696	-78 424	
Kokku rahavood põhitegevusest	-49	3 976	
Kokku rahavood	-49	3 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 460	8 484	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49	3 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 411	12 460	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2018	7 094	612	7 706
Aruandeaasta tulem		401	401
Muud muutused netovaras		-612	-612
30.06.2019	7 094	401	7 495
Aruandeaasta tulem		205	205
Muutused reservides		-401	-401
30.06.2020	7 094	205	7 299

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 401 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aruheina tee 5 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 laekuvus 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)

	30.06.2020	30.06.2019
Arvelduskontod	12 411	12 460
Kokku raha	12 411	12 460

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 850	8 850
Ostjatelt laekumata arved	8 850	8 850
Ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide kulud	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 913	8 913
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 139	7 139
Ostjatelt laekumata arved	7 139	7 139
Ettemaksed	70	70
Tulevaste perioodide kulud	70	70
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 209	7 209

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 8850 eurot, s.h. kajastatud 2020.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2020.a. juuni kulude kohta summas 4111 eurot ja viitmakse summas 4739 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 746	3 746
Saadud ettemaksed	486	486
Tulevaste perioodide tulud	63	63
Muud saadud ettemaksed	423	423
Kokku võlad ja ettemaksed	4 232	4 232
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 184	4 184
Saadud ettemaksed	139	139
Tulevaste perioodide tulud	70	70
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	4 323	4 323

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	7 359	4 672	-4 179	7 852
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 359	4 672	-4 179	7 852
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 359	4 672	-4 179	7 852
	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	7 852	4 461	-2 520	9 793
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 852	4 461	-2 520	9 793
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 852	4 461	-2 520	9 793

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	8 176	8 756	
Haldustasud	6 347	6 347	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 520	4 179	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 043	19 282	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	199	349	
Muud	27	70	10
Kokku muud tulud	226	419	

Muude tulude kontol on elektritarbimise aruandeperioodi eest esitatud arve Elisa Teleteenused AS summas 28 eurot, Tarkin OÜ platsi kasutamise eest summas 26 eurot ja kommunaalmaksete vahendamine 1 euro (Lisa10).

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2020	30.06.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2020	30.06.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 312	1 269

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 279	15 088

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Aruheina tee 5 juhatuse koosseisu.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.19 - 30.06.20

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	14151	14150	1
Prügivedu	2130	2130	0
Soojus	25837	25837	0
Vesi	15506	15506	0
Kindlustus	578	578	0
		KOKKU	1

01.07.18 - 30.06.19

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	15730	15729	1
Prügivedu	2049	2049	0
Soojus	25645	25644	1
Vesi	15071	15071	0
Kindlustus	559	559	0
		KOKKU	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1649 EUR
2	2039 EUR
3	2607 EUR
4	1330 EUR
5	2212 EUR
6	1513 EUR
7	2224 EUR
8	1961 EUR
9	3129 EUR
10	1693 EUR
11	1618 EUR
12	1732 EUR
13	2147 EUR
14	2605 EUR
15	2307 EUR
16	2651 EUR
17	2059 EUR
18	1741 EUR
19	3041 EUR
20	1810 EUR
21	1320 EUR
22	2474 EUR
23	1414 EUR
24	1270 EUR
25	2516 EUR
26	2593 EUR
27	2028 EUR
28	3074 EUR
29	3164 EUR
30	2231 EUR
31	1997 EUR
32	2110 EUR
33	3029 EUR
34	2645 EUR
35	2847 EUR
Kokku:	76780 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2020

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 5 korteriühistu (registrikood: 80361350) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	06.02.2022

Sidevahendid

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