

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

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	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 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. Korteriühistu kapital on 4879 EUR.

Perioodil alates 01.07.20 kuni 30.06.21.a. tulem on 8 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 934	14 941	
Nõuded ja ettemaksed	5 068	4 669	3
Kokku käibevarad	25 002	19 610	
Kokku varad	25 002	19 610	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 864	2 627	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 864	2 627	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 251	12 071	5
Kokku pikaajalised kohustised	17 251	12 071	
Kokku kohustised	20 115	14 698	
Netovara			
Reservkapital	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	8	33	
Kokku netovara	4 887	4 912	
Kokku kohustised ja netovara	25 002	19 610	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 694	16 349	5,6
Muud tulud	27	52	7,10
Kokku tulud	12 721	16 401	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 921	-5 838	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 793	-10 529	
Muud kulud	0	-1	10
Kokku kulud	-12 714	-16 368	
Põhitegevuse tulem	7	33	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	8	33	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	54 108	54 027	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-49 116	-55 476	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 993	-1 449	
Kokku rahavood	4 993	-1 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 941	16 390	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 993	-1 449	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 934	14 941	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2019	4 879	20	4 899
Aruandeaasta tulem		33	33
Muud muutused netovaras		-20	-20
30.06.2020	4 879	33	4 912
Aruandeaasta tulem		8	8
Muud muutused netovaras		-33	-33
30.06.2021	4 879	8	4 887

Eelmise aruandeaasta akumuleeritudtulemi summas 33 eurot suuname 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 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)

	30.06.2021	30.06.2020
Arvelduskontod	19 934	14 941
Kokku raha	19 934	14 941

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 008	5 008
Ostjatelt laekumata arved	5 008	5 008
Ettemaksed	60	60
Tulevaste perioodide kulud	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 068	5 068
	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 612	4 612
Ostjatelt laekumata arved	4 612	4 612
Ettemaksed	57	57
Tulevaste perioodide kulud	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 669	4 669

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 5008 eurot, s.h. kajastatud 2021.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2021.a. juuni kulude kohta summas 3508 eurot ja viitmakse summas 1500 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 804	2 804
Saadud ettemaksed	60	60
Tulevaste perioodide tulud	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	2 864	2 864
	30.06.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 570	2 570
Saadud ettemaksed	57	57
Tulevaste perioodide tulud	57	57
Kokku võlad ja ettemaksed	2 627	2 627

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	12 467	5 242	-5 638	12 071
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 467	5 242	-5 638	12 071
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 467	5 242	-5 638	12 071
	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	12 071	7 101	-1 921	17 251
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 071	7 101	-1 921	17 251
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 071	7 101	-1 921	17 251

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 7068 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 33 eurot. Ajavahemikul 01.07.20 – 30.06.2021.a. teostati remonttöid summas 1921 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2021.a. oli 17251 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 260	5 998	
Haldustulud	4 513	4 513	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 921	5 838	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 694	16 349	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	27	26	
Muud	0	26	10
Kokku muud tulud	27	52	

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		
	30.06.2021	30.06.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021	30.06.2020
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	930	959

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
	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	11 010	11 370

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.

01.07.20 - 30.06.21

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	12222	12222	0
Prügivedu	1987	1987	0
Soojus	14685	14685	0
Vesi	7311	7311	0
Kindlustus	428	428	0
		KOKKU	0

01.07.19 - 30.06.20

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	9991	9992	-1
Prügivedu	1996	1996	0
Soojus	18129	18129	0
Vesi	8611	8611	0
Kindlustus	414	414	0
		KOKKU	-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1699 EUR
2	1154 EUR
3	1778 EUR
4	2361 EUR
5	1647 EUR
6	2386 EUR
7	2460 EUR
8	1439 EUR
9	1668 EUR
10	1126 EUR
11	1681 EUR
12	2375 EUR
13	1902 EUR
14	2002 EUR
15	1293 EUR
16	1566 EUR
17	4262 EUR
18	2171 EUR
19	2251 EUR
20	1746 EUR
21	1951 EUR
22	2497 EUR
23	2011 EUR
24	1978 EUR
25	3284 EUR
26	1965 EUR
27	1798 EUR
Kokku:	54451 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 3 korteriühistu (registrikood: 80362881) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	01.11.2022

Sidevahendid

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