

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

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 01.07.21 kuni 30.06.20.a. tulem on 0 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 163	19 934	2
Nõuded ja ettemaksed	8 882	5 068	3
Kokku käibevarad	32 045	25 002	
Kokku varad	32 045	25 002	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 918	2 864	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 918	2 864	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 248	17 251	5
Kokku pikaajalised kohustised	22 248	17 251	
Kokku kohustised	27 166	20 115	
Netovara			
Reservkapital	4 879	4 879	
Aruandeaasta tulem	0	8	
Kokku netovara	4 879	4 887	
Kokku kohustised ja netovara	32 045	25 002	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 035	12 694	5,6
Muud tulud	16	27	7,10
Kokku tulud	13 051	12 721	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 080	-1 921	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 975	-10 793	
Kokku kulud	-13 055	-12 714	
Põhitegevuse tulem	-4	7	
Intressitulud	4	1	
Aruandeaasta tulem	0	8	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	83 094	54 108	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-79 869	-49 116	
Laekunud intressid	4	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 229	4 993	
Kokku rahavood	3 229	4 993	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 934	14 941	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 229	4 993	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 163	19 934	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras		-8	-8
30.06.2022	4 879	0	4 879

Eelmise aruandeaasta akumuleeritudtulemi summas 8 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 pangaväljavõtetel 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 kommunaal maksed 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)

	30.06.2022	30.06.2021
Arvelduskontod		19 934
Kokku raha		19 934

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 826	8 826
Ostjatelt laekumata arved	8 826	8 826
Ettemaksed	56	56
Tulevaste perioodide kulud	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 882	8 882
	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

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 8826 eurot, s.h. kajastatud 2022.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2022.a. juuni kulude kohta summas 5076 eurot ja viitmakse summas 3750 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 862	4 862
Saadud ettemaksed	56	56
Tulevaste perioodide tulud	56	56
Kokku võlad ja ettemaksed	4 918	4 918
	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

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	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
	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	17 251	7 077	-2 080	22 248
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 251	7 077	-2 080	22 248
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 251	7 077	-2 080	22 248

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 7069 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 8 eurot. Ajavahemikul 01.07.21 – 30.06.2022.a. teostati remonttöid summas 2080 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2022.a. oli 22248 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 442	6 260	
Haldustulud	4 513	4 513	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 080	1 921	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 035	12 694	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	16	27	
Kokku muud tulud	16	27	

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		
	30.06.2022	30.06.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	27
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	948	930
Kokku võlad ja ettemaksed	948	930

OSTETUD	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 311	11 010
Kokku ostetud	11 311	11 010

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.

01.07.21 - 30.06.22

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	20122	20122	0
Prügivedu	2008	2008	0
Soojus	39056	39056	0
Vesi	7285	7285	0
Kindlustus	404	404	0
		KOKKU	0

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2611 EUR
2	1759 EUR
3	2757 EUR
4	4198 EUR
5	2645 EUR
6	4163 EUR
7	3533 EUR
8	1794 EUR
9	2542 EUR
10	1629 EUR
11	2331 EUR
12	3540 EUR
13	2938 EUR
14	2936 EUR
15	2200 EUR
16	2393 EUR
17	6593 EUR
18	3947 EUR
19	5021 EUR
20	2877 EUR
21	2863 EUR
22	3787 EUR
23	2829 EUR
24	3669 EUR
25	5768 EUR
26	2819 EUR
27	2705 EUR
Kokku:	86847 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 3 korteriühistu (registrikood: 80362881) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	10.03.2024

Sidevahendid

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