

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

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 korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kapital on 2,68 EUR korteriomandi reaalosa m2 kohta, kokku 7094 EUR.

Perioodil alates 01.07.21 kuni 30.06.22.a. tulem on 210 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	12 305	12 414	2
Nõuded ja ettemaksed	11 446	7 792	3
Kokku käibevarad	23 751	20 206	
Kokku varad	23 751	20 206	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 276	3 890	4
Kokku lühiajalised kohustised	6 276	3 890	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 171	9 075	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 171	9 075	
Kokku kohustised	16 447	12 965	
Netovara			
Reservkapital	7 094	7 094	
Aruandeaasta tulem	210	147	
Kokku netovara	7 304	7 241	
Kokku kohustised ja netovara	23 751	20 206	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 079	19 976	5,6
Muud tulud	243	179	7
Kokku tulud	18 322	20 155	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 112	-4 983	5
Mitmesugused tegevuskulud	-14 999	-15 025	
Muud kulud	-1	0	10
Kokku kulud	-18 112	-20 008	
Põhitegevuse tulem	210	147	
Aruandeaasta tulem	210	147	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	110 273	70 630	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-110 382	-70 627	
Kokku rahavood põhitegevusest	-109	3	
Kokku rahavood	-109	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 414	12 411	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-109	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 305	12 414	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2020	7 094	205	7 299
Aruandeaasta tulem		147	147
Muud muutused netovaras		-205	-205
30.06.2021	7 094	147	7 241
Aruandeaasta tulem		210	210
Muud muutused netovaras		-147	-147
30.06.2022	7 094	210	7 304

Eelmise aruandeaasta akumuleeritudtulemi summas 147 eurot suuname 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)

	30.06.2022	30.06.2021
Arvelduskontod	12 305	12 414
Kokku raha	12 305	12 414

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 391	11 391
Ostjatelt laekumata arved	11 391	11 391
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	55	55
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 446	11 446
	30.06.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 731	7 731
Ostjatelt laekumata arved	7 731	7 731
Ettemaksed	61	61
Tulevaste perioodide kulud	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 792	7 792

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 11391 eurot, s.h. kajastatud 2022.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2022.a. juuni kulude kohta summas 6462 eurot ja viitmakse summas 4929 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	6 221	6 221
Saadud ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide tulud	55	55
Kokku võlad ja ettemaksed	6 276	6 276
	30.06.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 829	3 829
Saadud ettemaksed	61	61
Tulevaste perioodide tulud	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	3 890	3 890

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	9 793	4 265	-4 983	9 075
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 793	4 265	-4 983	9 075
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 793	4 265	-4 983	9 075
	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	9 075	4 208	-3 112	10 171
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 075	4 208	-3 112	10 171
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 075	4 208	-3 112	10 171

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	8 620	8 646	
Haldustasud	6 347	6 347	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	3 112	4 983	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 079	19 976	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	243	179
Kokku muud tulud	243	179

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	42	38
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

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	1 299	1 275
Kokku võlad ja ettemaksed	1 299	1 275

MÜÜDUD	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	15 416	15 460
Kokku müüdnud	15 416	15 460

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.

01.07.21 - 30.06.22

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	25817	25818	-1
Prügivedu	2062	2062	0
Soojus	54563	54563	0
Vesi	11721	11721	0
Kindlustus	504	505	0
		KOKKU	-1

01.07.20 - 30.06.21

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	15727	15727	0
Prügivedu	2125	2125	0
Soojus	20249	20249	0
Vesi	12052	12052	0
Kindlustus	552	552	0
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	3030 EUR
2	2843 EUR
3	3786 EUR
4	2989 EUR
5	3053 EUR
6	2366 EUR
7	3901 EUR
8	3325 EUR
9	3707 EUR
10	2929 EUR
11	2242 EUR
12	3067 EUR
13	3503 EUR
14	3807 EUR
15	2511 EUR
16	3599 EUR
17	3026 EUR
18	2542 EUR
19	4920 EUR
20	2726 EUR
21	1854 EUR
22	3776 EUR
23	2435 EUR
24	2163 EUR
25	4162 EUR
26	2260 EUR
27	3008 EUR
28	4628 EUR
29	4074 EUR
30	2776 EUR
31	2822 EUR
32	2933 EUR
33	4520 EUR
34	4014 EUR
35	4342 EUR
Kokku:	113639 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Rae vald, Peetri alevik, Aruheina tee 5 korteriühistu (registrikood: 80361350) 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