

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Aiandusühistu Põhja-Käesalu

registrikood: 80029012

postiaadress: Harju maakond, Lääne-Harju vald, Käesalu küla,
Põhja-Käesalu vkt 62

postisihthnumber: 76715

telefon: +372 6773208; +372 5015654

faks: +372 6505010

e-posti aadress: raamatupidaja44@gmail.com

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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aiandusühistu Põhja-Käesalu MTÜ põhitegevus 2023 aastal oli ühistu tarbitavate teenuste korraldamine ja heakorra tagamine.

Viidi sisse lepingumuudatus suvise vee tarbimiseks Käesalu AÜ kaevust. Uue lepingu järgi ei kannu Põhja-Käesalu MTÜ enam Käesalu AÜ pumpla amortisatsiooni ja võimaliku remondiga seotud kulusid. Suvise vee tarbimine soovijatele on AÜ Käesalu MTÜ poolt endiselt tagatud, arveldamine toimub Käesalu MTÜ ja Põhja-Käesalu MTÜ vahel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 983	5 271	2
Nõuded ja ettemaksed	4 504	3 610	3
Kokku käibevarad	10 487	8 881	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 639	4 639	
Kokku põhivarad	4 639	4 639	
Kokku varad	15 126	13 520	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	207	238	5
Kokku lühiajalised kohustised	207	238	
Kokku kohustised	207	238	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 342	6 342	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 940	4 294	
Aruandeaasta tulem	1 637	2 646	
Kokku netovara	14 919	13 282	
Kokku kohustised ja netovara	15 126	13 520	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 100	3 065
Kokku tulud	3 100	3 065
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 463	-419
Kokku kulud	-1 463	-419
Põhitegevuse tulem	1 637	2 646
Aruandeaasta tulem	1 637	2 646

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 353	2 817
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	23	105
Väljamaksed annetusteks ja toetusteks	-206	-14
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 458	-412
Kokku rahavood põhitegevusest	712	2 496
Kokku rahavood	712	2 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 271	2 775
Raha ja raha ekvivalentide muutus	712	2 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 983	5 271

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 342	4 294	10 636
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	6 342	4 294	10 636
Aruandeaasta tulem		2 646	2 646
31.12.2022	6 342	6 940	13 282
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	6 342	6 940	13 282
Aruandeaasta tulem		1 637	1 637
31.12.2023	6 342	8 577	14 919

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aiandusühistu Põhja-Käesalu MTÜ liikmeteks on 31 füüsilist isikut. Ühistul on tsentraliseeritud veevarustus ja kanalisatsioon kuid mõned ühistu liikmed kasutavad suveperioodil ka vett läbi suvise veetrassi, Käesalu AÜ kaevust. Tsentraliseeritud veevarustuse- ja kanalisatsiooniteenuse tarnijaks on Lahevesi AS. Jäätmekäitlus on korraldatud läbi Eesti Keskkonnateenused AS teenuste. Ühistul on kolm üldkasutatavat prügikonteinerit mida kasutavad 29 ühistu liiget. Kaks ühistu liiget on sõlminud individuaalsed jäätmekäitluslepingud. Ühistul on sõlmitud elektrienergia tarbimiseks leping Eesti Energiaga. Elektrienergiat tarbib ühistu värav ja selle juures olev valgusti ning turvakaamera. Ühistul ei ole palgalist tööjõudu, raamatupidamisteenus ostetakse sisse. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse standardi kohaselt. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist, s.t. aruande perioodi jooksul teenuste ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SWEDBANK	5 983	5 271
Kokku raha	5 983	5 271

Aiandusühistu Põhja-Käesalu MTÜ pangakonto asub Swedbankas ja kõikide teenuste eest tasumiseks kasutatakse seda kontot. Sularahaga arveldamist ei toimu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 637	2 637
Ostjatelt laekumata arved	2 637	2 637
Muud nõuded	1 867	1 867
Intressinõuded	1 867	1 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 504	4 504
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 793	1 793
Ostjatelt laekumata arved	1 793	1 793
Muud nõuded	1 817	1 817
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 610	3 610

Lisas on arvestatud kinnistute omanike poolt tasumata arved summas 2637 EUR ja ühistu liimete vahel jaotamata veekulu summas 1867 EUR

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	2 637	1 793
Kokku nõuded ostjate vastu	2 637	1 793

Kinnistute omanike poolt tasumata arved seisuga 31.12.2023 summas 2637 EUR

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	207	207
Kokku võlad ja ettemaksed	207	207
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	202	202
Saadud ettemaksed	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	238	238

Tarnijatele tasumata arved : Eesti Keskkonnateenused -75,02 EUR, Linder OÜ 90 EUR, Enefit AS-7,74 EUR, Üksikute ühistuliikmete ettemaksed kokku 34,21 EUR

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tarnijatele tasumata arved		238
Kokku võlad tarnijatele		238

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	3 100	3 065
kahjumisse kantud vahendustegevus		
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 100	3 065

2023 aastal koguti ühistu liikmetelt liikmemaksu 25 EUR/kvartalis, tulevikus teostatavate tööde rahastamiseks.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2023 aastal tööjõukulud puudusid, ühistu liikmetele ega ka juhatusele töötasu ei makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Põhja Käesalu MTÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Tehinguid seotud osapoolte vahel 2023 aastal ei toimunud
Seotud osapoolteks loetakse kõiki ühistu liikmeid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2024

Aiandusühistu Põhja-Käesalu (registrikood: 80029012) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO RÄTSEP	Juhatuse liige	09.07.2024
TAIVO PEDOR	Juhatuse liige	10.07.2024
KALLE RAJAND	Juhatuse liige	10.07.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah