

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

ärinimi: Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 korteriühistu

registrikood: 80432179

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	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditori aruanne	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 alustas oma tegevust 27.detsember 2017.a.

Korteriühistu Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Kesa 10 asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.03.2018.a. Korteriühistu kapitali on 1734 eurot.

Perioodil alates 01.07.20 kuni 30.06.21.a. tulem on 0 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 346	14 148	2
Nõuded ja ettemaksed	2 399	2 367	3
Kokku käibevarad	20 745	16 515	
Kokku varad	20 745	16 515	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 589	1 545	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 589	1 545	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 424	13 238	5
Kokku pikaajalised kohustised	17 424	13 238	
Kokku kohustised	19 013	14 783	
Netovara			
Reservkapital	1 734	1 734	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2	0	
Aruandeaasta tulem	0	-2	
Kokku netovara	1 732	1 732	
Kokku kohustised ja netovara	20 745	16 515	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 133	3 041	5,6
Muud tulud	4	4	7,10
Kokku tulud	5 137	3 045	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-637	-455	5
Mitmesugused tegevuskulud	-4 500	-2 592	
Kokku kulud	-5 137	-3 047	
Põhitegevuse tulem	0	-2	
Aruandeaasta tulem	0	-2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	23 706	25 411	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-19 508	-18 115	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 198	7 296	
Kokku rahavood	4 198	7 296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 148	6 852	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 198	7 296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 346	14 148	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2019	1 734	4	1 738
Aruandeaasta tulem		-2	-2
Muud muutused netovaras		-4	-4
30.06.2020	1 734	-2	1 732
Aruandeaasta tulem		0	0
30.06.2021	1 734	-2	1 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis 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 laekuv 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.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks liikmete poolt makstavad tasud avariitöödefondi) kajastatakse laekumise hetkel kohustusena ning tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatuse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Arvelduskontod	18 346	14 148
Kokku raha	18 346	14 148

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 142	2 142
Ostjatelt laekumata arved	2 142	2 142
Ettemaksed	257	257
Tulevaste perioodide kulud	257	257
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 399	2 399
	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 059	2 059
Ostjatelt laekumata arved	2 059	2 059
Ettemaksed	308	308
Tulevaste perioodide kulud	308	308
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 367	2 367

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 2059 eurot, s.h. kajastatud 2020.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2020.a. juuni kulude kohta summas 1639 eurot ja viitmakse summas 420 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 332	1 332
Saadud ettemaksed	257	257
Tulevaste perioodide tulud	257	257
Kokku võlad ja ettemaksed	1 589	1 589
	30.06.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 237	1 237
Saadud ettemaksed	308	308
Tulevaste perioodide tulud	308	308
Kokku võlad ja ettemaksed	1 545	1 545

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	8 866	4 827	-455	13 238
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 866	4 827	-455	13 238
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 866	4 827	-455	13 238
	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avaritöödefond	13 238	4 823	-637	17 424
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 238	4 823	-637	17 424
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 238	4 823	-637	17 424

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	4 496	2 586	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	637	455	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 133	3 041	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	3	
Muud	1	1	10
Kokku muud tulud	4	4	

Muude tulude kontol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 3 eurot.

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	14	14

Majandusaastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal korteriühistu juhatusel liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.20 - 30.06.21.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	7653	7652	1
Prügivedu	1664	1664	0
Vesi	4830	4830	0
Kindlustus	370	370	0
		KOKKU	1

01.07.19 - 30.06.20.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	6860	6860	0

Prügivedu	1580	1581	0
Vesi	6024	6024	0
Kindlustus	58	58	0
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1950 EUR
2	1859 EUR
3	1852 EUR
4	1557 EUR
5	1636 EUR
6	1683 EUR
7	1386 EUR
8	1377 EUR
9	1952 EUR
10	1818 EUR
11	1684 EUR
12	1995 EUR
13	1804 EUR
14	1322 EUR
Kokku:	23875 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.09.2021

Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 korteriühistu (registrikood: 80432179) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAIVI LAIDROO	Juhatuse liige	08.10.2021
ALLAN AASMA	Juhatuse liige	09.10.2021
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	11.10.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee