

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

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

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 01.07.19 kuni 30.06.20.a. negatiivne tulem on 2 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 148	6 852	2
Nõuded ja ettemaksed	2 367	5 367	3
Kokku käibevarad	16 515	12 219	
Kokku varad	16 515	12 219	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 545	1 615	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 545	1 615	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 238	8 866	5
Kokku pikaajalised kohustised	13 238	8 866	
Kokku kohustised	14 783	10 481	
Netovara			
Reservkapital	1 734	1 734	
Aruandeaasta tulem	-2	4	
Kokku netovara	1 732	1 738	
Kokku kohustised ja netovara	16 515	12 219	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 041	8 959	5,6
Muud tulud	4	7	7
Kokku tulud	3 045	8 966	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-455	-4 867	5
Mitmesugused tegevuskulud	-2 592	-4 094	
Muud kulud	0	-1	10
Kokku kulud	-3 047	-8 962	
Põhitegevuse tulem	-2	4	
Aruandeaasta tulem	-2	4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	25 411	26 239	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 115	-29 333	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 296	-3 094	
Kokku rahavood	7 296	-3 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 852	9 946	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 296	-3 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 148	6 852	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2018	1 734	7	1 741
Aruandeaasta tulem		4	4
Muud muutused netovaras		-7	-7
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

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulem summas 4 eurot suuname aruandeaastal avariitöödefondi.

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 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 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)

	30.06.2020	30.06.2019
Arvelduskontod	14 148	6 852
Kokku raha	14 148	6 852

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 351	4 351
Ostjatelt laekumata arved	4 351	4 351
Ettemaksed	1 016	1 016
Tulevaste perioodide kulud	69	69
Muud makstud ettemaksed	947	947
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 367	5 367

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 viitakse summas 420 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 546	1 546
Saadud ettemaksed	69	69
Tulevaste perioodide tulud	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	1 615	1 615

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	30.06.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogunenud avariitöödefond	8 903	4 830	-4 867		8 866
Prügivedu	15			-15	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 918	4 830	-4 867	-15	8 866
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 918	4 830	-4 867	-15	8 866
	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	30.06.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogunenud avariitöödefond	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 586	4 092	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	455	4 867	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 041	8 959	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	7
Muud	1	0
Kokku muud tulud	4	7

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		
	30.06.2020	30.06.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14

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

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.
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

01.07.18 - 30.06.19.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	8091	8092	-1

Prügivedu	1580	1580	0
Vesi	6115	6115	0
Kindlustus	263	263	0
		KOKKU	-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1765 EUR
2	1649 EUR
3	1677 EUR
4	1520 EUR
5	1445 EUR
6	1828 EUR
7	2169 EUR
8	1148 EUR
9	1590 EUR
10	1783 EUR
11	1462 EUR
12	1840 EUR
13	1697 EUR
14	1543 EUR
Kokku:	23116 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2020

Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 10 korteriühistu (registrikood: 80432179) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAIVI LAIDROO	Juhatuse liige	13.09.2020
ALLAN AASMA	Juhatuse liige	13.09.2020
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	14.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee