

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

ärinimi: Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 korteriühistu

registrikood: 80508095

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 alustas oma tegevust 12.jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Jaama 10 Lagedi 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 01.08.2018.a. Korteriühistu kapital on 3810 eurot.

Perioodil alates 01.07.23 kuni 30.06.24.a. tulem on 1636 eurot.

Palgalisi töötajaid oli ühistul üks, korteriühistu koristaja, kelle palgakulu perioodil 01.07.2 kuni 30.06.24 moodustas 4341 eurot. KÜ Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 930	30 245	2
Nõuded ja ettemaksed	8 937	5 266	3,4
Kokku käibevarad	41 867	35 511	
Kokku varad	41 867	35 511	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 496	4 209	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	4 496	4 209	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	30 097	25 971	7
Kokku pikaajalised kohustised	30 097	25 971	
Kokku kohustised	34 593	30 180	
Netovara			
Reservkapital	5 638	3 810	
Aruandeaasta tulem	1 636	1 521	
Kokku netovara	7 274	5 331	
Kokku kohustised ja netovara	41 867	35 511	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 581	18 681	8
Muud tulud	22	10	9,12
Kokku tulud	21 603	18 691	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 976	-1 750	7
Mitmesugused tegevuskulud	-12 326	-10 427	
Tööjõukulud	-6 064	-4 997	10
Muud kulud	-2	0	12
Kokku kulud	-20 368	-17 174	
Põhitegevuse tulem	1 235	1 517	
Intressitulud	399	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2	4	
Aruandeaasta tulem	1 636	1 521	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	64 970	67 656	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 878	-57 343	
Väljamaksed töötajatele	-5 808	-5 031	
Laekunud intressid	401	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 685	5 286	
Kokku rahavood	2 685	5 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 245	24 959	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 685	5 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 930	30 245	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2022	3 810	1 333	5 143
Aruandeaasta tulem		1 521	1 521
Muud muutused netovaras		-1 333	-1 333
30.06.2023	3 810	1 521	5 331
Aruandeaasta tulem		1 636	1 636
Muutused reservides	1 828		1 828
Muud muutused netovaras		-1 521	-1 521
30.06.2024	5 638	1 636	7 274

Akkumuleeritud tulemi summas 1521 euro suunatakse aruande aastal avariitöödefondile.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 korteriühistu 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 Toimikonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalisel vahendil 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. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõeäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga 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 tegelikult 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 ühistu liikmed ja juhatuse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Arvelduskontod	32 930	30 245
Kokku raha	32 930	30 245

Sularahaga arveldusi majandusaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 856	5 856	
Ostjatelt laekumata arved	5 856	5 856	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Ettemaksed	3 080	3 080	
Tulevaste perioodide kulud	2 550	2 550	
Muud makstud ettemaksed	530	530	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 937	8 937	

	30.06.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 723	4 723	
Ostjatelt laekumata arved	4 723	4 723	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Ettemaksed	541	541	
Tulevaste perioodide kulud	541	541	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 266	5 266	

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 5856 eurot, s.h. kajastatud 2024.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2024.a. juuni kulude kohta summas 5048 eurot ja viitmakse summas 808 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2024		30.06.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		116		116
Kohustuslik kogumispension		7		7
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Ettemaksukonto jääk	1		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	199	2	199

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 004	3 004	
Võlad töövõtjatele	763	763	
Maksuvõlad	199	199	4
Saadud ettemaksed	530	530	
Muud saadud ettemaksed	530	530	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 496	4 496	

	30.06.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 984	2 984	
Võlad töövõtjatele	485	485	
Maksuvõlad	199	199	4
Saadud ettemaksed	541	541	
Tulevaste perioodide tulud	541	541	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 209	4 209	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Töötasude kohustis	468	468
Puhkusetasude kohustis	256	0
Võlad töövõtjatele	39	17
Kokku võlad töövõtjatele	763	485

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	30.06.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	19 978	7 743	-1 750	25 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 978	7 743	-1 750	25 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 978	7 743	-1 750	25 971

	30.06.2023	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2024
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	25 971	7 930	-3 804	30 097
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 971	7 930	-3 804	30 097
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 971	7 930	-3 804	30 097

Aruandeaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 6409 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 1521 eurot. Ajavahemikul 01.07.23 – 30.06.2024.a. teostati remonttöid summas 1976 eurot. Üldkoosoleku otsusega suurendati remondifondist ühistu reservkapitali 1828 euro võrra. Remondifondi jääk 30.06.2024.a. oli 30097 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	14 391	11 761	
Haldustulud	5 214	5 170	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 976	1 750	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 581	18 681	

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	10
Kokku muud tulud	22	10

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomani keele viivise eest esitatud arved summas 10 eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Palgakulu	-4 532	-3 735
Sotsiaalmaksud	-1 532	-1 262
Kokku tööjõukulud	-6 064	-4 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2024	30.06.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	39	39

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

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.23 - 30.06.24

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter, soojus	28874	28874	0
Prügivedu	1696	1698	-2
Vesi	8837	8837	0
Kindlustus	669	669	0
		KOKKU	-2

01.07.22 - 30.06.23

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter, soojus	33781	33781	0
Prügivedu	1739	1739	0
Vesi	8132	8132	0
Kindlustus	480	480	0
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1/1	2522 EUR
1/2	2352 EUR
1/3	1856 EUR
1/4	1685 EUR
1/5	2254 EUR
1/6	1987 EUR
1/7	2465 EUR
1/8	2271 EUR
1/9	2148 EUR
1/10	1519 EUR
1/11	1897 EUR
1/12	2558 EUR
1/13	2489 EUR
1/14	2405 EUR
1/15	1653 EUR
1/16	1576 EUR
2/1	2502 EUR
2/2	2540 EUR
2/3	2206 EUR
2/4	1590 EUR
2/5	1832 EUR
2/6	2140 EUR
2/7	2626 EUR
2/8	2057 EUR
2/9	1734 EUR
2/10	1786 EUR
2/11	1544 EUR
2/12	2074 EUR
2/13	2588 EUR
2/14	2234 EUR
2/15	1494 EUR
2/16	1499 EUR
Kokku:	66083 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.11.2024

Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 korteriühistu (registrikood: 80508095) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT JÕEPERE	Juhatuse liige	12.12.2024