

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

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	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

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 01.07.21 kuni 30.06.22.a. tulem on 1333 eurot.

Palgalisi töötajaid oli ühistul üks, korteriühistu koristaja, kelle palgakulu perioodil 01.07.21 kuni 30.06.22 moodustas 4233 eurot. KÜ Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 959	19 299	2
Nõuded ja ettemaksed	5 072	4 309	3,4
Kokku käibevarad	30 031	23 608	
Kokku varad	30 031	23 608	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 910	3 686	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	4 910	3 686	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 978	14 823	7
Kokku pikaajalised kohustised	19 978	14 823	
Kokku kohustised	24 888	18 509	
Netovara			
Reservkapital	3 810	3 810	
Aruandeaasta tulem	1 333	1 289	
Kokku netovara	5 143	5 099	
Kokku kohustised ja netovara	30 031	23 608	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 672	16 671	7,8
Tulu ettevõtlusest	75	0	
Muud tulud	7	2	9,12
Kokku tulud	18 754	16 673	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 543	-820	7
Mitmesugused tegevuskulud	-9 227	-9 047	
Tööjõukulud	-5 653	-5 516	10
Muud kulud	-2	-2	
Kokku kulud	-17 425	-15 385	
Põhitegevuse tulem	1 329	1 288	
Muud finantstulud ja -kulud	4	1	
Aruandeaasta tulem	1 333	1 289	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	65 277	50 255	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 356	-39 269	
Väljamaksed töötajatele	-3 265	-3 400	
Laekunud intressid	4	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 660	7 587	
Kokku rahavood	5 660	7 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 299	11 712	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 660	7 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 959	19 299	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2020	3 810	525	4 335
Aruandeaasta tulem		1 289	1 289
Muud muutused netovaras		-525	-525
30.06.2021	3 810	1 289	5 099
Aruandeaasta tulem		1 333	1 333
Muud muutused netovaras		-1 289	-1 289
30.06.2022	3 810	1 333	5 143

Akkumuleeritud tulemi summas 1289 euro suunatakse aruande aastal avariitöödefondi.

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)

	30.06.2022	30.06.2021
Arvelduskontod	24 959	19 299
Kokku raha	24 959	19 299

Sularahaga arveldusi majandusaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 721	4 721	
Ostjatelt laekumata arved	4 721	4 721	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	
Ettemaksed	349	349	
Tulevaste perioodide kulud	349	349	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 072	5 072	

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 981	3 981	
Ostjatelt laekumata arved	3 981	3 981	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Ettemaksed	327	327	
Tulevaste perioodide kulud	327	327	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 309	4 309	

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 4721 eurot, s.h. kajastatud 2022.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2022.a. juuni kulude kohta summas 4617 eurot ja viitakse summas 104 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2022		30.06.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		79		67
Sotsiaalmaks		136		116
Kohustuslik kogumispension		8		7
Töötuskindlustusmaksed		10		8
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2			
Ettemaksukonto jääk			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	233	1	198

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 774	3 774	
Võlad töövõtjatele	536	536	6
Maksuvõlad	233	233	4
Saadud ettemaksed	367	367	
Tulevaste perioodide tulud	350	350	
Muud saadud ettemaksed	17	17	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 910	4 910	

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 623	2 623	
Võlad töövõtjatele	498	498	6
Maksuvõlad	198	198	4
Saadud ettemaksed	367	367	
Tulevaste perioodide tulud	327	327	
Muud saadud ettemaksed	40	40	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 686	3 686	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Töötasude kohustis	468	468
Võlad töövõtjatele	68	30
Kokku võlad töövõtjatele	536	498

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	8 709	6 934	-820	14 823
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 709	6 934	-820	14 823
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 709	6 934	-820	14 823

	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	14 823	7 698	-2 543	19 978
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 823	7 698	-2 543	19 978
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 823	7 698	-2 543	19 978

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	10 959	10 681	
Haldustulud	5 170	5 170	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 543	820	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 672	16 671	

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Traavid, viivised ja hüvitised	6	2	
Muud	1	0	12
Kokku muud tulud	7	2	

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 6 eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Palgakulu	-4 233	-3 953
Sotsiaalmaksud	-1 420	-1 563
Kokku tööjõukulud	-5 653	-5 516
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2022	30.06.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	32

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

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.21 - 30.06.22

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter, soojus	34008	34008	0
Prügivedu	2239	2239	0
Vesi	6739	6738	1
Kindlustus	411	411	0
		KOKKU	1

01.07.20 - 30.06.21

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter, soojus	19703	19703	0
Prügivedu	1717	1717	0
Vesi	6786	6786	0
Kindlustus	400	400	0
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1/1	2559 EUR
1/2	2327 EUR
1/3	1720 EUR
1/4	1622 EUR
1/5	2097 EUR
1/6	2012 EUR
1/7	2437 EUR
1/8	2043 EUR
1/9	2143 EUR
1/10	1569 EUR
1/11	1503 EUR
1/12	2496 EUR
1/13	2613 EUR
1/14	2558 EUR
1/15	1646 EUR
1/16	1454 EUR
2/1	2628 EUR
2/2	2388 EUR
2/3	1931 EUR
2/4	1446 EUR
2/5	1782 EUR
2/6	2256 EUR
2/7	2535 EUR
2/8	2141 EUR
2/9	1920 EUR
2/10	1641 EUR
2/11	1694 EUR
2/12	2094 EUR
2/13	3279 EUR
2/14	2437 EUR
2/15	1739 EUR
2/16	1250 EUR
Kokku:	65960 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Rae vald, Lagedi alevik, Jaama tn 10 korteriühistu (registrikood: 80508095) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SEPP	Juhatuse liige	24.10.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee