

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

ärinimi: Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 korteriühistu

registrikood: 80441066

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	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 alustas oma tegevust 03 jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Harju maakond, Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 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 1782 eurot.

Perioodil alates 01.07.22 kuni 30.06.23.a. negatiivne tulem on 20 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 893	12 524
Nõuded ja ettemaksed	2 914	2 699
Kokku käibevarad	16 807	15 223
Kokku varad	16 807	15 223
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 643	1 813
Kokku lühiajalised kohustised	1 643	1 813
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 402	11 654
Kokku pikaajalised kohustised	13 402	11 654
Kokku kohustised	15 045	13 467
Netovara		
Reservkapital	1 782	1 782
Aruandeaasta tulem	-20	-26
Kokku netovara	1 762	1 756
Kokku kohustised ja netovara	16 807	15 223

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 367	7 845
Muud tulud	8	9
Kokku tulud	7 375	7 854
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 049	-3 504
Mitmesugused tegevuskulud	-4 346	-4 375
Muud kulud	0	-1
Kokku kulud	-7 395	-7 880
Põhitegevuse tulem	-20	-26
Aruandeaasta tulem	-20	-26

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	27 990	27 154
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-26 621	-25 643
Kokku rahavood põhitegevusest	1 369	1 511
Kokku rahavood	1 369	1 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 524	11 013
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 369	1 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 893	12 524

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2021	1 782	-17	1 765
Aruandeaasta tulem		-26	-26
Muud muutused netovaras		17	17
30.06.2022	1 782	-26	1 756
Aruandeaasta tulem		-20	-20
Muud muutused netovaras		26	26
30.06.2023	1 782	-20	1 762

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud negatiivne tulem summas 26 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 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 laekuvus 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 irjete 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)

	30.06.2023	30.06.2022
Arvelduskontod	13 893	12 524
Kokku raha	13 893	12 524

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 914	2 914
Ostjatelt laekumata arved	2 914	2 914
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 914	2 914
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 699	2 699
Ostjatelt laekumata arved	2 699	2 699
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 699	2 699

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 2914 eurot, s.h. kajastatud 2023.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2023.a. juuni kulude kohta summas 1921 eurot ja viitakse summas 993 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 629	1 629
Võlad töövõtjatele	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 643	1 643
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 799	1 799
Võlad töövõtjatele	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 813	1 813

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	10 352	4 806	-3 504	11 654
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 352	4 806	-3 504	11 654
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 352	4 806	-3 504	11 654
	30.06.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	11 654	4 797	-3 049	13 402
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 654	4 797	-3 049	13 402
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 654	4 797	-3 049	13 402

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 318	4 341
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 049	3 504
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 367	7 845

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	7	9
Muud	1	0
Kokku muud tulud	8	9

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2023	30.06.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.22 - 30.06.23

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12565	12564	1
Prügivedu	1664	1664	0
Vesi ja kanalisatsioon	4828	4828	0
		KOKKU	1

01.07.21 - 30.06.22

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12354	12355	-1
Prügivedu	1434	1434	0
Vesi ja kanalisatsioon	4484	4484	0
		KOKKU	-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	3166 EUR
2	1724 EUR
3	1751 EUR
4	2328 EUR
5	1081 EUR
6	2445 EUR
7	1676 EUR
8	2352 EUR
9	1522 EUR
10	2248 EUR
11	2042 EUR
12	1747 EUR
13	1921 EUR
14	2195 EUR
Kokku:	28198 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2023

Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 korteriühistu (registrikood: 80441066) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI GORAIN	Juhatuse liige	31.07.2024