

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

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 01.07.23 kuni 30.06.24.a. negatiivne tulem on 14 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 690	13 893	2
Nõuded ja ettemaksed	2 822	2 914	3
Kokku käibevarad	18 512	16 807	
Kokku varad	18 512	16 807	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 499	1 643	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 499	1 643	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 245	13 402	5
Kokku pikaajalised kohustised	15 245	13 402	
Kokku kohustised	16 744	15 045	
Netovara			
Reservkapital	1 782	1 782	
Aruandeaasta tulem	-14	-20	
Kokku netovara	1 768	1 762	
Kokku kohustised ja netovara	18 512	16 807	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 102	7 367	5,6
Muud tulud	14	8	7,10
Kokku tulud	6 116	7 375	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 960	-3 049	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 170	-4 346	
Kokku kulud	-6 130	-7 395	
Põhitegevuse tulem	-14	-20	
Aruandeaasta tulem	-14	-20	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	26 899	27 990	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-25 102	-26 621	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 797	1 369	
Kokku rahavood	1 797	1 369	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 893	12 524	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 797	1 369	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 690	13 893	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		-14	-14
Muud muutused netovaras		20	20
30.06.2024	1 782	-14	1 768

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud negatiivne tulem summas 20 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 pangaväljavõtudel 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 laekuvas 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)

	30.06.2024	30.06.2023
Arvelduskontod	15 690	13 893
Kokku raha	15 690	13 893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 822	2 822
Ostjatelt laekumata arved	2 822	2 822
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 822	2 822
	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

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 2822 eurot, s.h. kajastatud 2024.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2024.a. juuni kulude kohta summas 1939 eurot ja viitakse summas 883 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 485	1 485
Võlad töövõtjatele	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 499	1 499
	30.06.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 629	1 629
Võlad töövõtjatele	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 643	1 643

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	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
	30.06.2023	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2024
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	13 402	4 803	-2 960	15 245
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 402	4 803	-2 960	15 245
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 402	4 803	-2 960	15 245

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	3 142	4 318	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 960	3 049	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 102	7 367	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	13	7	
Muud	1	1	10
Kokku muud tulud	14	8	

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		
	30.06.2024	30.06.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	21

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.23 - 30.06.24

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	11735	11734	1
Prügivedu	1690	1690	0
Vesi ja kanalisatsioon	5404	5404	0
		KOKKU	1

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	3022 EUR
2	1590 EUR
3	2012 EUR
4	2151 EUR
5	1266 EUR
6	2119 EUR
7	1624 EUR
8	2130 EUR
9	1417 EUR
10	2215 EUR
11	1900 EUR
12	1726 EUR
13	1645 EUR
14	1975 EUR
Kokku:	26792 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Rae vald, Jüri alevik, Kesa tn 12 korteriühistu (registrikood: 80441066) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI GORAIN	Juhatuse liige	06.09.2024