

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 korteriühistu

registrikood: 80419339

telefon: +372 53935540

e-posti aadress: kytamsalukoidu13@gmail.com

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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Muud kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 korteriühistu majandustegevus algas 16. juunil 2017 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vallas, Tamsalu linnas, Koidu tn 13 asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 koosneb 9 korterist ja 2 äriruumist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1 liikmeline.

Telavero OÜ-le on aruande perioodil tasutud juhatuse esimehe tasu (nõustamisteenus, juhatuse esimehe tasu) liikmetelt saadud haldustasudest summas 648 eurot.

Remondi-ja hooldustöid 2020 aastal remondifondist ei teostatud. Liikmetelt saadud haldustasudest 2020 aastal teostas Emailised OÜ korstnapühkimistööd summas 204 eurot. Telavero OÜ teostas heki pügamist summas 45 eurot. Osteti postkast summas 20,90 eurot. Rutras OÜ teostas muru niitmist ja trimmerdamist summas 130 eurot ning toimus tavapärane maja hooldus-ja haldustegevus.

2020 aastal olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ-le summas 960,48 eurot;
 - prügiveo kulu Ragn-Sells AS-le summas 430,56 eurot;
 - elektrikulu Eesti Energia AS-le summas 17,24 eurot.
- Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2017 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ning jätkati seda ka 2018, 2019 ja 2020 aastal. 2021 aastal jätkatakse edasi rahaliste vahendite kogumist remondifondi.

2021 aastal jätkab korteriühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	12 088	9 323	5 677	2
Nõuded ja ettemaksed	1 700	1 245	848	3
Varud	5	0	0	
Kokku käibevarad	13 793	10 568	6 525	
Kokku varad	13 793	10 568	6 525	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	324	197	252	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 899	6 853	3 807	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 223	7 050	4 059	
Kokku kohustised	10 223	7 050	4 059	
Netovara				
Reservkapital	562	562	562	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 956	1 904	1 566	
Aruandeaasta tulem	52	1 052	338	
Kokku netovara	3 570	3 518	2 466	
Kokku kohustised ja netovara	13 793	10 568	6 525	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 437	2 437	7
Kokku tulud	2 437	2 437	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 386	-1 340	8
Muud kulud	0	-45	
Kokku kulud	-2 386	-1 385	
Põhitegevuse tulem	51	1 052	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	52	1 052	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 344	2 326	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6	1	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 369	-1 340	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 930	2 908	
Muud rahavood põhitegevusest	-147	-249	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 764	3 646	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood	2 765	3 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 323	5 677	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 765	3 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 088	9 323	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	562	1 904	2 466
Aruandeaasta tulem		1 052	1 052
31.12.2019	562	2 956	3 518
Aruandeaasta tulem		52	52
31.12.2020	562	3 008	3 570

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 korteriühistu 2020.a majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev ning tegevuse tulemust ja finantsseisundit on kajastatud õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võlgnevused on liikmetega võrreldud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Arvestatud ja makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondifondi kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsest meetodit. Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara ei ole soetatud. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani ke omand, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	11 508	2 745
SEBpank	580	6 578
Kokku raha	12 088	9 323

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 700	1 245
Korteriomanike jm ostjate arved	1 700	1 245
Kokku nõuded ostjate vastu	1 700	1 245

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2020 arved omanikele) summa 582 eurot. Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 1118 eurot

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	204	204
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	324	324
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	196	196
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	197	197

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
RAGN-SELLS AS	34	44
Tamsalu Vesi AS	0	66
Telavero OÜ	54	83
Eesti Energia AS	0	3
OÜ TAPA VESI	66	0
OÜ Summinen	50	0
Kokku võlad tarnijatele	204	196

Detsembrikuu 2020 võlad tarnijatele, mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 807	3 045	0	0	6 852
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 807	3 045	0	0	6 852
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 807	3 045	0	0	6 852

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	6 852	3 047	0	0	9 899
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 852	3 047	0	0	9 899
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 852	3 047	0	0	9 899

Arvestuslik remondifondi jääk 31.12.2019 oli summas 6852 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2020 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 3047 eurot.

Remondifondist ei kantud tulemiaruanndesse tuluna 2020 aastal remonditööde katteks, kuna remondifondist ei finantseeritud ühtegi remonditööd.

Arvestuslik remondifondi jääk 2020 aasta lõpus on summas 9899 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasud	2 437	2 437
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 437	2 437

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Juhatuse esimehe tasu	648	648
Muud hooldus- ja remondikulud	204	30
Raamatupidamiseteenus	1 209	346
Koristus- ja hoolduskulud	175	205
Muud mitmesugused tegevuskulud	21	42
Pangateenus	129	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 386	1 340

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	0	45
Kokku muud kulud	0	45

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 201	54	591	83

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 031	1 171

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	543 EUR
Korter 2	614 EUR
Korter 4	564 EUR
Korter 5	1121 EUR
Korter 6	399 EUR
Korter 7	588 EUR
Korter 8	585 EUR
Korter 9	459 EUR
Korter 10	506 EUR
Korter M1	1625 EUR
Kokku:	7004 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 13 korteriühistu (registrikood: 80419339) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT ROSINA	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53935540
E-posti aadress	kytamsalukoidu13@gmail.com