

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Tehnika tn 5 korteriühistu

registrikood: 80419534

telefon: +372 55526565, +372 58501107, +372 5171995

e-posti aadress: ago@adrenal.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tamsalu Tehnika 5 alustas tööd 1.juulil 2017.aastal. Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remonditööde teostamine ja ühistu liikmete poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Üldkoosolekul 12.04.2022 otsustati et 2022.a suuremaid remonditöid ette ei võeta vaid jätkatakse vahendite kogumist remondifondi.

Haldustasu koguti 7336,80 eurot.

Kasutamata remondifond seisuga 31.12.2021 oli 13331,52 eurot. 2022.aastal koguti remondifondi 7336,80 eurot ja kulutati 1420,80 eurot tuletõkkeuste lõplikuks paigaldamiseks ja viimistlemiseks, töid teostas Timtar Grupp OÜ.

Kasutamata remondifondi jääk seisuga 31.12.2022 on 19 247.52 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 654	16 635
Nõuded ja ettemaksed	15 085	19 536
Kokku käibevarad	38 739	36 171
Kokku varad	38 739	36 171
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 292	4 208
Võlad ja ettemaksed	1 614	1 868
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 248	13 332
Kokku lühiajalised kohustised	25 154	19 408
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	8 413	12 689
Kokku pikaajalised kohustised	8 413	12 689
Kokku kohustised	33 567	32 097
Netovara		
Reservkapital	795	795
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 279	2 915
Aruandeaasta tulem	1 098	364
Kokku netovara	5 172	4 074
Kokku kohustised ja netovara	38 739	36 171

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 089	28 747
Kokku tulud	5 089	28 747
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 421	-25 079
Mitmesugused tegevuskulud	-1 672	-2 658
Tööjõukulud	-642	-642
Muud kulud	-257	0
Kokku kulud	-3 992	-28 379
Põhitegevuse tulem	1 097	368
Intressitulud	1	1
Intressikulud	0	-5
Aruandeaasta tulem	1 098	364

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 097	368
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 451	-11 792
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-254	-6 508
Laekunud intressid	1	1
Makstud intressid	0	-5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 916	2 203
Kokku rahavood põhitegevusest	11 211	-15 733
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	20 500
Saadud laenude tagasimaksed	-4 192	-3 603
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 192	16 897
Kokku rahavood	7 019	1 164
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 635	15 471
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 019	1 164
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 654	16 635

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	795	2 915	3 710
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	795	2 915	3 710
Aruandeaasta tulem		364	364
31.12.2021	795	3 279	4 074
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	795	3 279	4 074
Aruandeaasta tulem		1 098	1 098
Muutused reservides			0
31.12.2022	795	4 377	5 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tehnika 5 raamatupidamise 2022.aasta aastaaruanne on koostatud hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse arvelduskontode jääke. Rahalised vahendid bilansis on kajastatud õiglases väärtuses ja eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (haldus) ja sihotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna.

Kulud

Kuludena kajastatakse kulud, mida ei jaotata korterite vahel vaid tasutakse haldustasudest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajasta tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavald nõude ja kohustusena.

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal.

Seotud osapooled

Füüsilisest isikust liikmete arv 12

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto SEB		4 913
Arvelduskonto SWED		11 722
Kokku raha		16 635

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	26	26
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43	43

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
seb	12 705	4 292	8 413		3,2	21.01.2025
Pikaajalised laenud kokku	12 705	4 292	8 413			
Laenukohustised kokku	12 705	4 292	8 413			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
seb	16 897	4 208	12 689		3,2	21.01.2025
Pikaajalised laenud kokku	16 897	4 208	12 689			
Laenukohustised kokku	16 897	4 208	12 689			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 485	1 485
Võlad töövõtjatele	32	32
Maksuvõlad	43	43
Muud võlad	54	54
Intressivõlad	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	1 614	1 614
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 746	1 746
Võlad töövõtjatele	32	32
Maksuvõlad	43	43
Muud võlad	47	47
Intressivõlad	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	1 868	1 868

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tegevuskuludeks	13 332	7 337	-1 421	19 248
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 332	7 337	-1 421	19 248
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 332	7 337	-1 421	19 248

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus-hooldustasud	3 668	3 668
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 421	25 079
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 089	28 747

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Haldusteenus	864	864
Notaritasud	0	0
Hoolduskulud	623	390
Trepikodade valgustid	0	382
Heakorra tööd	185	626
Muud	0	396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 672	2 658

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	480	480
Sotsiaalmaksud	162	162
Kokku tööjõukulud	642	642
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Tehnika 5-1	1371 EUR
Tehnika 5-2	1650 EUR
Tehnika 5-3	1909 EUR
Tehnika 5-4	2241 EUR
Tehnika 5-5	1354 EUR
Tehnika 5-6	1502 EUR
Tehnika 5-7	2238 EUR
Tehnika 5-8	3383 EUR
Tehnika 5-9	1621 EUR
Tehnika 5-10	3348 EUR
Tehnika 5-11	2656 EUR
Tehnika 5-12	2849 EUR
Kokku:	26122 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Tapa vald, Tamsalu linn, Tehnika tn 5 korteriühistu (registrikood: 80419534) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKUS POTIVAR	Juhatuse liige	27.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55526565
Mobiiltelefon	+372 5171995
Mobiiltelefon	+372 58501107
E-posti aadress	ago@adrenal.ee