

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 4 korteriühistu

registrikood: 80421299

telefon: +372 58501107

e-posti aadress: agost@hot.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vajangu Kirde 4 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Remonditasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Remonditöid ei teostatud.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2022- 17748,85

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,85

Korteriühistul on 2 palgalist töökohta. Juhatuse liikme tasu ja raamatupidaja VÕS lepingu töötasu.

Tarkvara-144,-

Pangateenus-16,14

Muru niitmine-140,-

Graniitliiv 22,99

Veenäitude edastamine 96,-

Kokku 2269,98

Haldustasude jääk 31.12.2022 -5425,88

Korteriomanikele vahendusega esitatud kommunaalkulud:

Tapa Vesi OÜ-veekulu-1507,62

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-526,83

Kindlustusmaksed-178,71

Eesti Energia AS-elektrikulu-13,29

Kokku 2226,45

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Korteriühistu jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 462	17 307	2
Nõuded ja ettemaksed	1 254	1 117	3,4
Kokku käibevarad	23 716	18 424	
Kokku varad	23 716	18 424	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	427	430	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 749	13 493	8
Kokku lühiajalised kohustised	18 176	13 923	
Kokku kohustised	18 176	13 923	
Netovara			
Reservkapital	355	355	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 146	3 247	
Aruandeaasta tulem	1 039	899	
Kokku netovara	5 540	4 501	
Kokku kohustised ja netovara	23 716	18 424	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 583	4 050	9
Muud tulud	0	1	
Kokku tulud	3 583	4 051	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-371	10
Mitmesugused tegevuskulud	-597	-831	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Kokku kulud	-2 547	-3 152	
Põhitegevuse tulem	1 036	899	
Intressikulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	1 039	899	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 773	12 543	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 670	-3 494	
Väljamaksed töötajatele	-1 951	-1 950	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 155	7 099	
Kokku rahavood	5 155	7 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 307	10 208	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 155	7 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 462	17 307	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	355	3 247	3 602
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	355	3 247	3 602
Aruandeaasta tulem		899	899
31.12.2021	355	4 146	4 501
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	355	4 146	4 501
Aruandeaasta tulem		1 039	1 039
31.12.2022	355	5 185	5 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vajangu Kirde 4 2022 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhist printsiipi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha kajastatakse pangas arvelduskontol. Põhitegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogudes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Maksustamine

Maksud arvestatakse tekkepõhiselt arvestatud töötasudelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena. Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangaarvel	22 462	17 307
Kokku raha	22 462	17 307

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 104	1 104
Ostjatelt laekumata arved	1 104	1 104
Kindlustus	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 254	1 254
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	989	989
Ostjatelt laekumata arved	989	989
Kindlustus	128	128
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 117	1 117

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 845,26 eurot.

Ettemaks 280,86

Tähtaeg ületatud(võlgu) 539,25 eurot.

Ettemaksed-(kindlustusmaksed)summas 150 eurot, korteriomanike tasumata kindlustusmaksed.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	1 254	1 117
Korteriomanike arved	1 104	989
Kindlustus	150	128
Kokku nõuded ostjate vastu	1 254	1 117

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 845,26 eurot.

Ettemaks 280,86

Tähtaeg ületatud(võlgu) 539,25 eurot.

Ettemaksed-(kindlustusmaksed)summas 150 eurot, korteriomanike tasumata kindlustusmaksed.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198	198
Võlad töövõtjatele	97	97
Maksuvõlad	132	132
Kokku võlad ja ettemaksed	427	427
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	200	200
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	430	430

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tapa Vesi OÜ	154	140
Ragn-Sells AS	44	60
Kokku võlad tarnijatele	198	200

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	97	95
Maksuvõlad	132	135
Kokku võlad töövõtjatele	229	230

Töötasud.

Juhatuse liige 61,22

Raamatupidaja 35,73

Maksuvõlad. Maksud on kahe kuu maksud, kuna maksudeklaratsioonid esitatakse ja maksud kantakse Maksuametile väljamakse kuude järgi.

Jaauuari kuus esitatakse detsembri deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (novembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud detsembris).

Veebruari kuus esitatakse jaauuari deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (detsembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud jaauuaris).

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 608	4 256	371	13 493
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 608	4 256	371	13 493
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 608	4 256	371	13 493
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 493	4 256		17 749
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 493	4 256		17 749
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 493	4 256		17 749

Remondifondi arvestuslik jääk 2021.aasta lõpus oli 13493 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2022.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2022 summas 4256 eurot.

Remondifondist ei kantud tulemiaruan

Remondifondi jääk 2022.aasta lõpuks on 17749 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	3 404	3 404
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	371
Kindlustusmaksed	179	275
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 583	4 050

Remondifondist ei kantud tulemiaruan

Haldus/hooldusfondi laekumised 2022.aastal 3404 eurot

Kindlustusmaksed-aasta jooksul korteriomanike tasutud kindlustusmaksed-179 eurot.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Elamu remondikulud	0	371
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	371

Remondifondist ei kantud tulemiaruanndesse tuluna 2022.aastal remondikulude katteks, kuna remonditöid ei teostatud.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Tarkvara	0	135
Pangateenus	0	15
Graniitliiv	0	130
Muru niitmine	0	125
Veemõõtjate vahetus	0	100
Kanaliseerimise ummistuse likvideerimine	0	275
Riigilõiv	0	8
Maja võtmed	0	43
Halduskulud		
Hoolduskulud		
Heakord		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	597	831

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud haldusfondi sisse maksetest.

Kindlustus-aasta jooksul tasutud kindlustusmaksed.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 463	1 463
Sotsiaalmaksud	483	483
Pensionikulu	4	4
Kokku tööjõukulud	1 950	1 950
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud on tasutud haldustasude sissemaksetest.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 254	1 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 254	1 117
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	427	430
Kokku võlad ja ettemaksed	427	430

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 463	1 463

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	668 EUR
2	700 EUR
3	764 EUR
4	689 EUR
5	713 EUR
6	806 EUR
7	860 EUR
8	887 EUR
9	749 EUR
10	1156 EUR
11	689 EUR
12	1206 EUR
Kokku:	9887 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 4 korteriühistu (registrikood: 80421299) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58501107
E-posti aadress	agost@hot.ee