

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 2 korteriühistu

registrikood: 80422198

telefon: +372 53540390, +372 58501107, +372 59180042

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	12
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vajangu Kirde 2 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Remonditöid 2020a. ei teostatud.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2020- 11766,30

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,12

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

Tarkvara-108,-

Pangateenus-25,68

Muru niitmine-150,-

Kommunaalteenuste vahe(ümardused)2019-2020 42,-

Kokku 2275,80

Haldustasude jääk 31.12.2020 -4996,44

Korteriomanikele esitatud kommunaalkulud 2020.aastal:

Tapa Vesi OÜ- veekulu-1311,96

KÜ Kirde 4-prügiveokulu- 386,67

Kindlustus-408,40

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 945	8 798	2
Nõuded ja ettemaksed	3 343	3 152	3,4
Kokku käibevarad	17 288	11 950	
Kokku varad	17 288	11 950	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	364	366	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 766	7 545	8
Kokku lühiajalised kohustised	12 130	7 911	
Kokku kohustised	12 130	7 911	
Netovara			
Reservkapital	352	352	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 687	2 661	
Aruandeaasta tulem	1 119	1 026	
Kokku netovara	5 158	4 039	
Kokku kohustised ja netovara	17 288	11 950	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 377	3 377	9
Muud tulud	408	400	
Kokku tulud	3 785	3 777	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-692	-783	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Muud kulud	-24	-18	13
Kokku kulud	-2 666	-2 751	
Põhitegevuse tulem	1 119	1 026	
Aruandeaasta tulem	1 119	1 026	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 503	9 621	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 406	-2 145	
Väljamaksed töötajatele	-1 950	-1 950	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 147	5 526	
Kokku rahavood	5 147	5 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 798	3 272	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 147	5 526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 945	8 798	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	352	2 661	3 013
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	352	2 661	3 013
Aruandeaasta tulem		1 026	1 026
31.12.2019	352	3 687	4 039
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	352	3 687	4 039
Aruandeaasta tulem		1 119	1 119
31.12.2020	352	4 806	5 158

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vajangu Kirde 2 2020 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 korteriomaniike omand, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangaarvel	13 945	8 798
Kokku raha	13 945	8 798

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 056	3 056
Ostjatelt laekumata arved	3 056	3 056
Kindlustus	287	287
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 343	3 343
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 854	2 854
Ostjatelt laekumata arved	2 854	2 854
Kindlustus	298	298
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 152	3 152

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomaniikele)summa 803 eurot

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) kolmel korteril summas 2253 eurot.

Ettemaksed teenuste eest(kindlustusmaksed)summas 287 eurot seisuga 31,12,2020

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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	3 343	3 152
Korteriomaniike arved	3 056	2 854
Kindlustus	287	298
Kokku nõuded ostjate vastu	3 343	3 152

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomaniikele)summa 803 eurot

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) kolmel korteril summas 2253 eurot.

Ettemaksed teenuste eest(kindlustusmaksed)summas 287 eurot seisuga 31,12,2020

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	134	134
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	364	364
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	136	136
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	366	366

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tapa Vesi OÜ	97	104
KÜ Kirde 4	37	32
Kokku võlad tarnijatele	134	136

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad töövõtjatele	230	230

Töötasud.

Juhatuse liige 60

Raamatupidaja 35

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

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

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

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	3 324	4 221	7 545
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 324	4 221	7 545
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 324	4 221	7 545
	31.12.2019	Laekunud	31.12.2020
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	7 545	4 221	11 766
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 545	4 221	11 766
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 545	4 221	11 766

Remondifondi arvestuslik jääk 2019.aasta lõpus oli 7545 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2020.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 4221 eurot.

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks 0 eurot, kuna remonditöid 2020.aastal ei teostatud.

Remondifondi jääk 2020.aasta lõpuks on 11766 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	3 377	3 377
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 377	3 377

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks 0 eurot, kuna remonditöid 2020.aastal ei teostatud.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Elamu remondikulud	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	0

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks 0 eurot, kuna remonditöid 2020.aastal ei teostatud.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Tarkvara	108	109
Pangateenus	26	32
Muru niitmine	150	100
Veelekke likvideerimine	0	142
Kindlustusmaksed	408	400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	692	783

Kindlustusmaksed-korteriomanike 2020.aastal makstud kindlustusmaksed.

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

Teised mitmesugused tegevuskulud on tasutud Hooldus/haldusfondi sisse maksetest.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
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 hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	24	18
Kokku muud kulud	24	18

Kommunaalmaksete vahe on kommunaalmaksete ja kommunaalkulude vahe(ümarused) ,mis ei ole korteriomanike arvetele arvestatud ja mis kaetakse hooldus/haldusfondi sissemaksetest.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 343	364	3 152	366

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 463	1 463

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	759 EUR
2	886 EUR
3	680 EUR
4	780 EUR
5	627 EUR
6	962 EUR
7	687 EUR
8	1175 EUR
9	690 EUR
10	858 EUR
11	691 EUR
12	910 EUR
Kokku:	9705 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 2 korteriühistu (registrikood: 80422198) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	28.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53540390
Mobiiltelefon	+372 58501107
Mobiiltelefon	+372 59180042
E-posti aadress	agost@hot.ee