

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Kesk tn 19 korteriühistu

registrikood: 80422347

telefon: +372 56479881, +372 58501107, +372 5202064

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	9
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 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tamsalu Kesk 19 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

2020.a tasuti remondifondist Summinen OÜ-le:

Kanalisatsioonitorustiku remont 346,80
Radiaatorikraani asemele termoveniili montaaž.Keskküttetorude külmutamine.132,-
Veemõõtjate vahetus, uue peakraani montaaž 1118,40
Veemõõtjate vahetus 201,60
Kanalisatsioonitorustiku remont 432,-
Kokku 2230,80

Liikmetelt saadud haldustasudest tasutud kulud tavapäraseks maja hooldus- ja haldustegevuseks 2020.aastal.

Töötasud 1020,-
Maksud 726,72
Tarkvara 108,-
Pangateenus 29,80
Veemõõtjate kontroll 30,-
Muru niitmine 160,-
Võtmed,südamik 42,-
Elektritööd 33,12
Kokku 2149,64

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud.

Eesti Energia AS -elektrikulu 33,33
Tapa Vesi OÜ-veekulu 2453,40
KÜ kooli 4 -prügiveo kulu 470,13
Tamsalu Kalor AS-soojusenergia+veesoojenduse kulu 8325,01
Kokku 112818,70

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	8 120	6 396	2
Nõuded ja ettemaksed	2 151	1 913	3,4
Kokku käibevarad	10 271	8 309	
Kokku varad	10 271	8 309	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 671	1 683	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 124	5 451	8
Kokku lühiajalised kohustised	8 795	7 134	
Kokku kohustised	8 795	7 134	
Netovara			
Reservkapital	781	781	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	394	15	
Aruandeaasta tulem	301	379	
Kokku netovara	1 476	1 175	
Kokku kohustised ja netovara	10 271	8 309	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 682	4 017	9
Kokku tulud	4 682	4 017	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 231	-1 566	10
Mitmesugused tegevuskulud	-403	-391	11
Tööjõukulud	-1 747	-1 747	12
Muud kulud	0	66	13
Kokku kulud	-4 381	-3 638	
Põhitegevuse tulem	301	379	
Aruandeaasta tulem	301	379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	17 383	18 855	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-13 912	-14 455	
Väljamaksed töötajatele	-1 747	-1 747	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 724	2 653	
Kokku rahavood	1 724	2 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 396	3 743	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 724	2 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 120	6 396	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	781	15	796
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	781	15	796
Aruandeaasta tulem		379	379
31.12.2019	781	394	1 175
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	781	394	1 175
Aruandeaasta tulem		301	301
31.12.2020	781	695	1 476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tamsalu Kesk 19 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 töötasudel.

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangaarvel	8 120	6 396
Kokku raha	8 120	6 396

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 151	2 151
Ostjatelt laekumata arved	2 151	2 151
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 151	2 151
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 913	1 913
Ostjatelt laekumata arved	1 913	1 913
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 913	1 913

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	2 151	1 913
Korteriomanike arved	2 151	1 913
Kokku nõuded ostjate vastu	2 151	1 913

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 2269,49

Ettemaks 118,97

Tähtaeg ületatud (võlg) 0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 465	1 465
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	1 671	1 671
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 477	1 477
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	1 683	1 683

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	6	5
Tapa Vesi AS	167	236
KÜ Kooli 4	37	44
Tamsalu Kalor AS	1 255	1 192
Kokku võlad tarnijatele	1 465	1 477

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad töövõtjatele	206	206

Töötasud.
Juhatuse liige 50
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	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 414	3 603	1 566	5 451
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 414	3 603	1 566	5 451
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 414	3 603	1 566	5 451
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 451	3 904	2 231	7 124
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 451	3 904	2 231	7 124
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 451	3 904	2 231	7 124

Remondifondi arvestuslik jääk 2019.aasta lõpus oli 5451 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2020.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 3904 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruaandesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks summas 2231 eurot, mis sisaldab järgmisi töid:

Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 346.80

Summinen OÜ Korter 4 lekkiva radiaatorikraani asemele termiventili

montaaž. Keskküttetorude külmutamine. 132.00 Summinen OÜ Veemõõtjate kontrolli Veemõõtjate vahetus. 1058.40

Summinen OÜ Uue peakraani montaaž 60.00

Summinen OÜ Veemõõtjate vahetus 201.60

Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 432.00

Remondifondi jääk 2020.aasta lõpuks on 7124 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	2 451	2 451
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	2 231	1 566
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 682	4 017

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks summas 2231 eurot, mis sisaldab järgmisi töid:

Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 346.80
 Summinen OÜ Korter 4 lekkiva radiaatorikraani asemele termoveniili
 montaaž. Keskühtetorude külmutamine. 132.00 Summinen OÜ Veemõõtjate kontroll Veemõõtjate vahetus. 1058.40
 Summinen OÜ Uue peakraani montaaž 60.00
 Summinen OÜ Veemõõtjate vahetus 201.60
 Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 432.00

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Elamu remondikulud	2 231	1 566
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 231	1 566

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna remondikulude katteks , mis sisaldab järgmisi töid:

2019.aastal 1566 eurot.
 Stellana Ehitus OÜ- varikatuse ja vihmaveerennide remont 1179 eurot.
 Räägu Ehitus OÜ 387 eurot.

2020.aastal 2231 eurot.
 Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 346.80
 Summinen OÜ Korter 4 lekkiva radiaatorikraani asemele termoveniili
 montaaž. Keskühtetorude külmutamine. 132.00 Summinen OÜ Veemõõtjate kontroll Veemõõtjate vahetus. 1058.40
 Summinen OÜ Uue peakraani montaaž 60.00
 Summinen OÜ Veemõõtjate vahetus 201.60
 Summinen OÜ kanalisatsioonitorustiku remont 432.00

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Tarkvara	108	108
Pangateenus	30	35
Lumesahk	0	41
Lumetõrje	0	72
Tabalukk	0	5
Muruniitmine	160	130
Veemõõtjate kontroll	30	0
Võtmete valmistamine	24	0
Südamik	18	0
Elektritööd	33	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	403	391

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldusfondi sisse maksetest.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 310	1 310
Sotsiaalmaksud	433	433
Pensionikulu	4	4
Kokku tööjõukulud	1 747	1 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	0	66
Kokku muud kulud	0	66

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	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 150	1 670	1 913	1 683

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 310	1 310

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1401 EUR
2	1564 EUR
3	1200 EUR
4	1376 EUR
5	1099 EUR
6	1335 EUR
7	1291 EUR
8	1616 EUR
9	1276 EUR
10	1880 EUR
11	1731 EUR
12	1852 EUR
Kokku:	17621 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Tapa vald, Tamsalu linn, Kesk tn 19 korteriühistu (registrikood: 80422347) 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 56479881
Mobiiltelefon	+372 5202064
Mobiiltelefon	+372 58501107
E-posti aadress	agost@hot.ee