

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Alasi tn 6 korteriühistu

registrikood: 80438839

telefon: +372 53483061, +372 58501107

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tamsalu Alasi 6 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2020- 14117,41

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1746,72

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

Tarkvara-144,-

Pangateenus-34,40

Kühvel -38,69

Bensiin-5,85

Veemõõtjate kontrollimine-30,-

Radiaatori ühenduse montaaž-162,-

Kokku 2161,66

Haldustasude jääk 31.12.2020 -1071,22

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud 2020.aastal:

Eesti Energia-elektrikulu-117,30

Tapa Vesi AS-veekulu-1416,36

Ragn-Sells AS-prügiveo kulu-331,72

Tamsalu Kalor AS-soojusenergia-5839,42

Kokku 7704,80

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	15 000	8 049	2
Nõuded ja ettemaksed	1 929	1 888	3,4
Kokku käibevarad	16 929	9 937	
Kokku varad	16 929	9 937	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 310	1 330	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 117	7 791	8
Kokku lühiajalised kohustised	15 427	9 121	
Kokku kohustised	15 427	9 121	
Netovara			
Reservkapital	633	633	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	183	199	
Aruandeaasta tulem	686	-16	
Kokku netovara	1 502	816	
Kokku kohustised ja netovara	16 929	9 937	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 847	3 377	9
Kokku tulud	2 847	3 377	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-449	10
Mitmesugused tegevuskulud	-414	-722	11
Tööjõukulud	-1 747	-2 273	12
Muud kulud	0	51	13
Kokku kulud	-2 161	-3 393	
Põhitegevuse tulem	686	-16	
Aruandeaasta tulem	686	-16	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	16 836	17 746	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 138	-9 581	
Väljamaksed töötajatele	-1 747	-2 356	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 951	5 809	
Kokku rahavood	6 951	5 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 049	2 240	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 951	5 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 000	8 049	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	633		199	832
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	633	0	199	832
Aruandeaasta tulem			-16	-16
31.12.2019	633	0	183	816
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	633		183	816
Aruandeaasta tulem			686	686
31.12.2020	633		869	1 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tamsalu Alasi 6 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 korteriomanike omand, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangaarvel	15 000	8 049
Kokku raha	15 000	8 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 929	1 929
Ostjatelt laekumata arved	1 929	1 929
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 929	1 929
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 888	1 888
Ostjatelt laekumata arved	1 888	1 888
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 888	1 888

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 929	1 888
Korteriomanike arved	1 929	1 888
Kokku nõuded ostjate vastu	1 929	1 888

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 1868

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) 61 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 104	1 104
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	1 310	1 310
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 124	1 124
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	1 330	1 330

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	13	25
Tapa Vesi OÜ	115	115
Ragn-Sells AS	26	31
Tamsalu Kalor AS	950	953
Kokku võlad tarnijatele	1 104	1 124

Detsembrikuu võlad tarnijatele, mille 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.
Juhatusel 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 tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 995	6 245	449	7 791
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 995	6 245	449	7 791
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 995	6 245	449	7 791

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 791	6 326		14 117
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 791	6 326		14 117
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 791	6 326		14 117

Remondifondi arvestuslik jääk 2019.aasta lõpus oli 7791 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2020.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 6326 eurot.

Remondifondist tulemiaruaandesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonditöid ei teostatud.

Remondifondi jääk 2020.aasta lõpuks on 14117 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	2 847	2 928
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	449
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 847	3 377

Remondifondist tulemiaruaandesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonditöid ei teostatud.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Elamu remondikulud	0	449
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	449

Remondifondist tulemiaruaandesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonditöid ei teostatud.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Tarkvara	144	146
Pangateenus	34	15
Muruniiduk, trimmer, õli, bensiin, kanister, jõhv	0	514
Jääraud	0	10
Hekikäärid	0	36
Majaplaan	0	1
Kühvel, hari	38	0
Veemõõtjate kontrollimine	30	0
Radiaatori ühenduse montaaž, keskkütte õhutamine	162	0
Bensiin	6	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	414	722

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldusfondi sisse maksetest.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 310	1 704
Sotsiaalmaksud	433	562
Pensionikulu	4	7
Kokku tööjõukulud	1 747	2 273
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Tööjõukulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	0	51
Kokku muud kulud	0	51

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

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	1 929	1 310	1 888	1 330

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 310	1 704

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1426 EUR
2	1387 EUR
3	1517 EUR
4	1382 EUR
5	1920 EUR
6	985 EUR
7	1708 EUR
8	1121 EUR
9	1266 EUR
10	1514 EUR
11	1307 EUR
12	1343 EUR
Kokku:	16876 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Tapa vald, Tamsalu linn, Alasi tn 6 korteriühistu (registrikood: 80438839) 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 53483061
Mobiiltelefon	+372 58501107
E-posti aadress	ago@adrenal.ee