

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

registrikood: 80443486

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

Tegevusaruanne

Riigi poolt loodud 10.01.2018 Tapa vald, Tamsalu linn, Ääsi tn 5 korteriühistu majandustegevus algas 08. oktoobril 2018 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vallas, Tamsalu linnas, Ääsi tn 5 asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Ääsi tn 5 korteriühistu koosneb 12 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline.

Juhatuse esimehele on arvestatud aruande perioodil töötasu summas 765 eurot.

Hoovikoristajale on arvestatud aruande perioodil töötasu summas 525 eurot.

2021 aastal telliti (seoses päästeameti ettekirjutusega) tuletokeksed 4 komplekti (trepikodade keldritesse) ja tasuti nende eest summas 1848 eurot Timtar Grupp OÜ-le, mis finantseeriti remondifondist. 2021 aasta lõpus toimus ka tuletokeuste paigaldus trepikodade keldritesse ning ukseesise lammutamine, utiliseerimine ja uuesti betoneerimine Timtar Grupp OÜ poolt summas 1900,80 eurot. Timtar Grupp OÜ poolt esitati paigaldusarve veebruaris 2022 ning seega kajastub see paigaldusarve 2022 aasta aruandluses, mis finantseeritakse remondifondist. Liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest teostati jääpurikate eemaldust summas 78 eurot, lehtede vedu ja ratsalaaduri kasutamist kokku summas 149,88 eurot ning toimus tavapärase hooldus- ja haldustegevus. 31.12.2021 seisuga kanti bilansi reaal "eelmistest perioodide akumulieritud tulem" (eelmistest aastatest haldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 229 eurot ostenud Lehepuhur Makita BHX2501 katteks.

2021 aastal olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ-le summas 1409,40 eurot;
- prügiveokulu Ragn-Sells AS-le summas 835,38 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS-le summas 370,27 eurot ning seal hulgas Elisa teleteenused AS objektide elektrienergiakulu summas 201,39 eurot ja STV AS objektide elektrienergiakulu summas 21,30 eurot. Elektrikulu kokku peale Elisa teleteenused AS ja STV AS objektide elektrienergiakulu maha arvamist kokku summas 147,58 eurot;
- soojusenergiakulu Tamsalu Kalor AS-le summas 8684,28 eurot;
- majaümbruse niitmise kütte ja õli kulu summas 24,72 eurot.

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2018 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ning jätkati seda ka 2019, 2020 ja 2021 aastal. 2022 aastal jätkatakse rahaliste vahendite kogumist remondifondi.

2021 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist ka katusefondi ning jätkatakse seda ka 2022 aastal.

2022 aastal jätkab korteriühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, Ääsi tn 5 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	9 084	5 886	983	2
Nõuded ja ettemaksed	2 288	1 887	1 903	3
Kokku käibevarad	11 372	7 773	2 886	
Kokku varad	11 372	7 773	2 886	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	2 204	2 001	1 666	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 869	4 245	35	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	10 073	6 246	1 701	
Kokku kohustised	10 073	6 246	1 701	
Netovara				
Reservkapital	816	816	816	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	482	369	146	
Aruandeaasta tulem	1	342	223	
Kokku netovara	1 299	1 527	1 185	
Kokku kohustised ja netovara	11 372	7 773	2 886	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 788	3 221	7,8,9
Kokku tulud	4 788	3 221	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 848	-510	7,8,9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 219	-855	10
Tööjõukulud	-1 720	-1 514	11
Kokku kulud	-4 787	-2 879	
Põhitegevuse tulem	1	342	
Aruandeaasta tulem	1	342	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 711	2 729	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-77	137	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 062	-1 365	
Väljamaksed töötajatele	-1 721	-1 431	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 347	4 738	
Muud rahavood põhitegevusest	0	95	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 198	4 903	
Kokku rahavood	3 198	4 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 886	983	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 198	4 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 084	5 886	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	816	369	1 185
Aruandeaasta tulem		342	342
31.12.2020	816	711	1 527
Aruandeaasta tulem		1	1
Muud muutused netovaras		-229	-229
31.12.2021	816	483	1 299

31.12.2021 seisuga kanti bilansi realt "eelmiste perioodide akumuleeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021

aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 229 eurot ostetud Lehepuhur Makita BHX2501 katteks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Ääsi tn 5 korteriühistu 2021.a majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev ning tegevuse tulemust ja finantsseisundit on kajastatud õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võlgnevused on liikmetega võrreldud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Arvestatud ja makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustistena.

Korteriühistu liikmetelt kogutavad haldustasud (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad sihtotstarbelised tasud ehk tasud remondifondi ja katusefondi kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud.

Raha

Pangakonto saldo on võrreldud pangaga, saldod raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud saldoga. Sularaha kassas ei kasutata ja ei ole.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsest meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara ei ole soetatud. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis bilansis ei kajastu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed, nende lähedased pereliikmed ning nende mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedpank AS	9 084	5 886
Kokku raha	9 084	5 886

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	2 288	1 887
Korteriomanike jm ostjate arved	2 288	1 887
Kokku nõuded ostjate vastu	2 288	1 887

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2021 arved korteriomanikele)summa 2288 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 0 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	42	42
Sotsiaalmaks	71	71
Kohustuslik kogumispension	3	4
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	119

Novemberi ja detsembri 2021 maksuvõlad, mille deklareerimise tähtaeg on saabumata.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 772	1 772	6
Võlad töövõtjatele	84	84	
Maksuvõlad	118	118	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	230	230	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 204	2 204	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 492	1 492	6
Võlad töövõtjatele	83	83	
Maksuvõlad	119	119	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	307	307	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 001	2 001	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Eesti Energia Aktsiaselts	47	35	
RAGN-SELLS AS	82	53	
Osaühing Summinen	61	57	
Tamsalu Kalor AS	1 474	1 218	
Tapa Vesi OÜ	108	129	
Kokku võlad tarnijatele	1 772	1 492	5

Detsembrikuu 2021 ostuarved (võlad tarnijatele), mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised				Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond	35	4 720	0	-510	4 245	8,9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35	4 720	0	-510	4 245	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	35	4 720	0	-510	4 245	
	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised				Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond	4 245	4 719	0	-1 848	7 116	8,9
Katusefond	0	753	0	0	753	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 245	5 472	0	-1 848	7 869	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 245	5 472	0	-1 848	7 869	

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 4245 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 4719 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruan

desse tuluna 2021 aastal remondikulude katteks summas 1848 eurot, mis sisaldab järgmisi summasi: Timtar Grupp OÜ summas 1848 eurot (tasuti tuletõkkeuksed EI30 850x1850mm 4 komplekti).

Remondifondi jääk 2021 aasta lõpus on summas 7116 eurot.

Katusefondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 0 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli katusefondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 753 eurot.

Katusefondi 2021 aastal remondikulude katteks ei kasutatud.

Katusefondi jääk 2021 aasta lõpus on summas 753 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldus/hooldustasud	2 711	2 711	
Eelmiste perioodide tulem	229	0	
Sihotstarbelised tasud			
Remondifondist remondikulude katteks	1 848	510	7,9
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 788	3 221	

31.12.2021 seisuga kanti bilansi realt "eelmiste perioodide akumulieeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa)2021

aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 229 eurot ostetud Lehepuhur Makita BHX2501 katteks.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Remondikulud	1 848	510	7,8
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 848	510	

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 4245 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 4719 eurot.

Remonditööde kulusi tasuti:

Timtar Grupp OÜ summas 1848 eurot (tasuti tuletõkkeuksed EI30 850x1850mm 4 komplekti).

Remondifondi jääk 2021 aasta lõpus on summas 7116 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Muud hooldus- ja remondikulud	0	13
Raamatupidamisteenus	600	570
Koristus- ja hoolduskulud	543	75
Muud mitmesugused tegevuskulud	24	158
Pangateenus	34	35
e-arvete edastamise ja vastuvõtmise teenustasu	8	4
Raamatupidamise arhiveerimistasu	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 219	855

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 290	1 136
Sotsiaalmaksud	430	378
Kokku tööjõukulud	1 720	1 514
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Hoovikoristajale on arvestatud tasu 2021 aastal summas 525 eurot (bruto).

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	765	765

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1266 EUR
Korter 2	1439 EUR
Korter 3	1354 EUR
Korter 4	1422 EUR
Korter 5	1601 EUR
Korter 6	1629 EUR
Korter 7	1517 EUR
Korter 8	1913 EUR
Korter 9	1573 EUR
Korter 10	2023 EUR
Korter 11	1543 EUR
Korter 12	1954 EUR
Kokku:	19234 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Tapa vald, Tamsalu linn, Ääsi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80443486) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI LUIK	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

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