

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 korteriühistu

registrikood: 80460796

e-posti aadress: kytamsalukoidu17@gmail.com

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 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Riigi poolt 11.01.2018 loodud Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 korteriühistu 2018 aastal majandustegevust ei toimunud. Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 korteriühistu majandustegevus algas 01. jaanuaril 2019 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 asuva korterelamu korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 koosneb 15 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on alates 28.06.2021 4 liikmeline.

Perioodil 01.01.2021-28.06.2021 oli 3 liikmeline.

Juhatuse liikme Lembit Rosina arvestatud tasu perioodi eest 01.01.2021-30.06.2021 oli summas 306 eurot (bruto).

Juhatuse liikme Ago Stallmeister tasu perioodi eest 01.07.2021-31.12.2021 oli summas 498 eurot (bruto).

Remondi-ja hooldustöid 2021 aastal remondifondist ei teostatud. Liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest 2021 aastal teostati kanalisatsiooni ummistuse likvideerimist summas 144 eurot, mida teostas Summinen OÜ. Osteti prügikastid 2 tk summas 77 eurot. Liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest 2021 aastal teostati muru niitmist ja trimmerdamist summas 130 eurot ning heki hooldust summas 15 eurot, mida teostas Rutras OÜ ja Telavero OÜ. Teostati lumetõrjet summas 402 eurot ning toimus tavapärane maja hooldus-ja haldustegevus. 31.12.2021 seisuga kanti bilansi reaal "eelmiste perioodide akumulieeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 174 eurot ostetud vanapaberi konteineri summas 99 eurot ja BIO konteineri summas 75 eurot katteks.

2021 aastal kokku olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ'le summas 1701,72 eurot;
- prügiveokulu Ragn-Sells AS 'le summas 742,88 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS'le summas 46,09 eurot.

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

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

2022 aastal jätkab korteriühistu oma majandustegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	7 443	4 330	1 913	2
Nõuded ja ettemaksed	5 174	4 692	3 137	3
Kokku käibevarad	12 617	9 022	5 050	
Kokku varad	12 617	9 022	5 050	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	535	493	279	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 771	7 079	3 386	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 306	7 572	3 665	
Kokku kohustised	11 306	7 572	3 665	
Netovara				
Reservkapital	739	739	739	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	537	646	0	
Aruandeaasta tulem	35	65	646	
Kokku netovara	1 311	1 450	1 385	
Kokku kohustised ja netovara	12 617	9 022	5 050	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 833	2 659	8
Kokku tulud	2 833	2 659	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 729	-2 323	9
Tööjõukulud	-1 069	-271	10
Kokku kulud	-2 798	-2 594	
Põhitegevuse tulem	35	65	
Aruandeaasta tulem	35	65	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 353	2 204	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1	-2	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 672	-2 350	
Väljamaksed töötajatele	-1 009	-176	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 269	3 061	
Muud rahavood põhitegevusest	71	-320	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 013	2 417	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	100	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	100	0	
Kokku rahavood	3 113	2 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 330	1 913	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 113	2 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 443	4 330	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	739	646	1 385
Aruandeaasta tulem		65	65
31.12.2020	739	711	1 450
Aruandeaasta tulem		35	35
Muud muutused netovaras		-174	-174
31.12.2021	739	572	1 311

31.12.2021 seisuga kanti bilansi realt "eelmiste perioodide akumuleeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 174 eurot ostenud vanapaberi konteineri summas 99 eurot ja BIO konteineri summas 75 eurot katteks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 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 kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud.

Raha

Pangakonto saldo on võrreldud pangaga, saldod raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud saldogaga. Sularaha kassast on pandud korteriühistu arveldusarvele ning sularaha enam ei kasutata ja kassas enam 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
Kassa	0	1 205
AS SEB Pank	7 443	3 125
Kokku raha	7 443	4 330

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	5 174	4 692
Korteriomanike jm ostjate arved	5 174	4 692
Kokku nõuded ostjate vastu	5 174	4 692

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2021 arved korteriomanikele)summa 736 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 4438 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	32	20
Sotsiaalmaks	55	34
Kohustuslik kogumispension	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	90	56

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	379	379	6
Võlad töövõtjatele	65	65	
Maksuvõlad	90	90	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	535	535	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300	300	6
Võlad töövõtjatele	40	40	
Maksuvõlad	56	56	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	97	97	
Kokku võlad ja ettemaksed	493	493	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Eesti Energia Aktsiaselts	5	4	
RAGN-SELLS AS	94	46	
Tamsalu Kalor AS	48	0	
Tapa Vesi OÜ	167	195	
Summinen OÜ	65	55	
Kokku võlad tarnijatele	379	300	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
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 386	3 693	0	0	7 079
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 386	3 693	0	0	7 079
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 386	3 693	0	0	7 079
	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	7 079	3 692	0	0	10 771
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 079	3 692	0	0	10 771
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 079	3 692	0	0	10 771

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 7079 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 3692 eurot.

Remondifondist ei kantud tulemiaruannde tuluna 2021 aastal remonditööde katteks, kuna remondifondist ei finantseeritud ühtegi remonditööd.

Remondifondi arvestuslik jääk 2021 aasta lõpus on summas 10771 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasud	2 659	2 659
Eelmiste perioodide tulem	174	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 833	2 659

31.12.2021 seisuga kanti bilansi realt "eelmiste perioodide akumuleeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summa 174 eurot ostetud vanapaberi konteineri summas 99 eurot ja BIO konteineri summas 75 eurot katteks.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Juhatuse esimehe tasu	0	432
Muud hooldus- ja remondikulud	144	679
Raamatupidamisteenus	660	929
Koristus- ja hoolduskulud	746	175
Muud mitmesugused tegevuskulud	86	38
Pangateenus	84	70
Raamatupidamise arhiveerimistasu	9	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 729	2 323

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	804	204
Sotsiaalmaksud	265	67
Kokku tööjõukulud	1 069	271
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Juhatuse liikme Lembit Rosina tasu perioodi eest 01.01.2021-30.06.2021 oli summas 306 eurot (bruto).
Juhatuse liikme Ago Stallmeister tasu perioodi eest 01.07.2021-31.12.2021 oli summas 498 eurot (bruto).

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369	970
Kokku ostetud	369	970

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	804	204

Juhatuse liikme Lembit Rosina tasu perioodi eest 01.01.2021-30.06.2021 oli summas 306 eurot (bruto).

Juhatuse liikme Ago Stallmeister tasu perioodi eest 01.07.2021-31.12.2021 oli summas 498 eurot (bruto).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	677 EUR
Korter 2	573 EUR
Korter 3	641 EUR
Korter 4	469 EUR
Korter 5/6	1124 EUR
Korter 7	444 EUR
Korter 8	445 EUR
Korter 9	306 EUR
Korter 10	870 EUR
Korter 11	672 EUR
Korter 12	758 EUR
Korter 13	311 EUR
Korter 14	443 EUR
Korter 15	564 EUR
Korter 16	447 EUR
Kokku:	8744 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 17 korteriühistu (registrikood: 80460796) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT ROSINA	Juhatuse liige	30.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kytamsalukoidu17@gmail.com