

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu

registrikood: 80518745

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 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Täiendav lisa1-Kommunaal-ja muude maksete vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Riigi poolt 12.01.2018 loodud Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu 2018 aastal majandustegevust ei toimunud. Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu majandustegevus algas 01. jaanuaril 2019 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 asuva korterelamu korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 koosneb 12 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2 liikmeline.

Juhatuse esimehele on aruande perioodil arvestatud töötasu 917 eurot (bruto).

Remonditöid 2022 aastal remondifondist ei teostatud.

2022 aastal liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest teostati majas väiksemaid remondi -ja hooldustöid nagu elektritöid summas 561 eurot.

Rutras OÜ teostas muru niitmist summas 50 eurot ning toimus tavapärane maja hooldus-ja haldustegevus.

2022 aastal sisse ostetud kommunaalteenuste tarbimiskulud olid järgmised:

- veekulu Tapa Vesi OÜ'le summas 637,90 eurot.
- prügiveokulu Ragn-Sells AS 'le kokku summas 102,04 eurot

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2019 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ja jätkati seda ka 2020, 2021 ja 2022 aastal ning remondifondi kogumist jätkatakse ka 2023 aastal.

2023 aastal jätkab korteriühistu oma majandustegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	11 746	7 044	5 312	2
Nõuded ja ettemaksed	2 203	3 314	3 107	3
Kokku käibevarad	13 949	10 358	8 419	
Kokku varad	13 949	10 358	8 419	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	266	244	318	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 231	7 183	5 334	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 497	7 427	5 652	
Kokku kohustised	10 497	7 427	5 652	
Netovara				
Reservkapital	847	847	847	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 084	1 920	946	
Aruandeaasta tulem	521	164	974	
Kokku netovara	3 452	2 931	2 767	
Kokku kohustised ja netovara	13 949	10 358	8 419	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 048	4 249	8
Kokku tulud	3 048	4 249	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 200	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 308	-1 664	9
Tööjõukulud	-1 219	-1 221	10
Kokku kulud	-2 527	-4 085	
Põhitegevuse tulem	521	164	
Aruandeaasta tulem	521	164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	3 593	2 881	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	5	-59	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 299	-2 860	
Väljamaksed töötajatele	-1 221	-1 221	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 592	2 881	
Muud rahavood põhitegevusest	-48	59	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 622	1 681	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	80	51	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	80	51	
Kokku rahavood	4 702	1 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 044	5 312	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 702	1 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 746	7 044	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	847	1 920	2 767
Aruandeaasta tulem		164	164
31.12.2021	847	2 084	2 931
Aruandeaasta tulem		521	521
31.12.2022	847	2 605	3 452

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu 2022.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 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 (Merit Aktiva programmi) 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank AS	11 746	7 044
Kokku raha	11 746	7 044

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	2 203	3 314
Korteriomanike jm ostjate arved	2 203	3 314
Kokku nõuded ostjate vastu	2 203	3 314

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2022 arved korteriomanikele) summa 559 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 1644 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	30
Sotsiaalmaks	50	51
Kohustuslik kogumispension	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82	84

Novembri ja detsembri 2022 maksuvõlad, mille deklareerimise tähtaeg on saabumata.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	119	119	6
Võlad töövõtjatele	60	60	
Maksuvõlad	82	82	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	5	5	
Kokku võlad ja ettemaksed	266	266	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	100	100	6
Võlad töövõtjatele	60	60	
Maksuvõlad	84	84	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	244	244	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Osaühing Summinen	68	59	
Tapa Vesi OÜ	40	41	
RAGN-SELLS AS	11	0	
Kokku võlad tarnijatele	119	100	5

Detsembrikuu 2022 ostuarved (võlad tarnijatele), mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 334	3 049	-1 200	7 183	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 334	3 049	-1 200	7 183	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 334	3 049	-1 200	7 183	
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	7 183	3 048	0	10 231	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 183	3 048	0	10 231	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 183	3 048	0	10 231	

Remondifondi arvestuslik jääk 2021 aasta lõpus oli summas 7183 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2022 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2022 summas 3048 eurot.

Remondifondist ei kantud tulemiaruan

Remondifondi arvestuslik jääk 2022 aasta lõpus on summas 10231 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Haldustasud	3 048	3 049	
Sihtotstarbelised tasud			
Remondifondist remondikulude katteks	0	1 200	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 048	4 249	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud hooldus- ja remondikulud	561	889
Raamatupidamiseteenus	648	600
Koristus- ja hoolduskulud	50	85
Muud mitmesugused tegevuskulud	12	42
Pangateenus	20	32
e-arvete edastamise ja vastuvõtmise teenustasu	3	6
Raamatupidamise arhiveerimistasu	14	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 308	1 664

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	917	918
Sotsiaalmaksud	302	303
Kokku tööjõukulud	1 219	1 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	917	918
-----------------	-----	-----

Lisa 12 Täiendav lisa1-Kommunaal-ja muude maksete vahendus

Kommunaal- ja muude maksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2022 aastal (ei kajastu tulude kulude aruandes). Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud. 2022 aastal kommunaalmaksete vahendamistest ei tekkinud netotulu ega netokulu.

Teenuse liik	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud	Tulem
Vesi+kanalisatsioon	637,90	637,89	0,01
Prügivedu	102,04	102,05	-0,01
Teenuste, kauba vahendamine (korteriomanikele ja muudele ostjatele)	107,21	107,21	0
Kokku	847,15	847,15	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	384 EUR
Korter 2	600 EUR
Korter 3	531 EUR
Korter 4	737 EUR
Korter 5	494 EUR
Korter 6	711 EUR
Korter 7	710 EUR
Korter 8	404 EUR
Korter 9	708 EUR
Korter 10	503 EUR
Korter 11	623 EUR
Korter 12	542 EUR
Kokku:	6947 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2023

Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu (registrikood: 80518745) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERTO KANGUR	Juhatuse liige	07.07.2023

Sidevahendid

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