

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	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 918 eurot.

2021 aastal remondifondist finantseeriti remonditöid, mis olid uue veetorustiku montaaž keldrist kuni korter nr 12 ja püstaku veetorule küttegaabli montaaž (teises trepikojas) ning elektritööd.

2021 aastal liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest teostati majas väiksemaid remondi -ja hooldustöid nagu keldri veetorustiku sulatus ja keldri kütmine diisel puhuriga (kuna keldri temperatuur oli -1 kraadi) summas 180 eurot ja esimeses trepikojas veetorustiku sulatus diiselpumbaga summas 300 eurot, mida teostas Summinen OÜ. Kadmar OÜ teostas keldri akende kinni katmist summas 79 eurot. Summinen OÜ teostas esimeses trepikojas püstakule uue peakraani montaaži ja uue veetoru paigaldust keldrist kuni korter nr 5 ning veemõõdusõlmede ehitust ja veemõõdjate montaaži korter nr 10 ja 12 summas 330 eurot. Rutras OÜ teostas muru niitmist summas 85 eurot ning toimus tavapärase maja hooldus-ja haldustegevus.

2021 aastal olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ'le summas 967,44 eurot.

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

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

2022 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)

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	7 044	5 312	2 531	2
Nõuded ja ettemaksed	3 314	3 107	1 800	3
Kokku käibevarad	10 358	8 419	4 331	
Kokku varad	10 358	8 419	4 331	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	244	318	252	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 183	5 334	2 286	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	7 427	5 652	2 538	
Kokku kohustised	7 427	5 652	2 538	
Netovara				
Reservkapital	847	847	847	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 920	946	0	
Aruandeaasta tulem	164	974	946	
Kokku netovara	2 931	2 767	1 793	
Kokku kohustised ja netovara	10 358	8 419	4 331	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 249	3 049	7,8,9
Kokku tulud	4 249	3 049	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 200	0	7,8,9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 664	-854	10
Tööjõukulud	-1 221	-1 221	11
Kokku kulud	-4 085	-2 075	
Põhitegevuse tulem	164	974	
Aruandeaasta tulem	164	974	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 881	2 424	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-59	59	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 860	-854	
Väljamaksed töötajatele	-1 221	-1 221	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 881	2 424	
Muud rahavood põhitegevusest	59	-51	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 681	2 781	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	51	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	51	0	
Kokku rahavood	1 732	2 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 312	2 531	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 732	2 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 044	5 312	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	847	946	1 793
Aruandeaasta tulem		974	974
31.12.2020	847	1 920	2 767
Aruandeaasta tulem		164	164
31.12.2021	847	2 084	2 931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 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 kommunaal maksete 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 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	7 044	5 312
Kokku raha	7 044	5 312

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	3 314	3 107
Korteriomanike jm ostjate arved	3 314	3 107
Kokku nõuded ostjate vastu	3 314	3 107

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2021 arved korteriomanikele) summa 508 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 2806 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	30
Sotsiaalmaks	51	51
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84	84

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	100	100	6
Võlad töövõtjatele	60	60	
Maksuvõlad	84	84	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	244	244	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	101	101	6
Võlad töövõtjatele	60	60	
Maksuvõlad	84	84	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	73	73	
Kokku võlad ja ettemaksed	318	318	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Osaühing Summinen	59	56	
Tapa Vesi OÜ	41	45	
Kokku võlad tarnijatele	100	101	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	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 286	3 048	0	5 334	8,9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 286	3 048	0	5 334	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 286	3 048	0	5 334	
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 334	3 049	-1 200	7 183	8,9
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	

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 5334 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 3049 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruannde tuluna 2021 aastal remondikulude katteks summas 1200 eurot, mis sisaldab järgmisi töid ja summasi:

1. Summinen OÜ summas 681 eurot (uue veetorustiku montaaž keldrist kuni korter nr 12 ja püstaku veetorule küttegaabli montaaž (teises trepikojas));
2. OÜ ELVELTS summas 519 eurot (elektritööd).

Remondifondi arvestuslik jääk 2021 aasta lõpus on summas 7183 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasud	3 049	3 049	
Sihotstarbelised tasud			
Remondifondist remondikulude katteks	1 200	0	7,9
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 249	3 049	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Remonditööd	1 200	0	7,8
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 200	0	

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 5334 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 3049 eurot.

Remonditööde kulusi tasuti remondifondist kokku summas 1200 eurot:

1. Summinen OÜ summas 681 eurot (uue veetorustiku montaaž keldrist kuni korter nr 12 ja püstaku veetorule küttegaabli montaaž (teises trepikojas));
2. OÜ ELVELTS summas 519 eurot (elektritööd).

Remondifondi arvestuslik jääk 2021 aasta lõpus on summas 7183 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud hooldus- ja remondikulud	889	73
Raamatupidamiseteenus	600	582
Koristus- ja hoolduskulud	85	135
Muud mitmesugused tegevuskulud	42	44
Pangateenus	32	17
e-arvete edastamise ja vastuvõtmise teenustasu	6	3
Raamatupidamise arhiveerimistasu	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 664	854

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	918	918
Sotsiaalmaksud	303	303
Kokku tööjõukulud	1 221	1 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	918	918

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	379 EUR
Korter 2	575 EUR
Korter 3	470 EUR
Korter 4	989 EUR
Korter 5	526 EUR
Korter 6	847 EUR
Korter 7	743 EUR
Korter 8	380 EUR
Korter 9	576 EUR
Korter 10	590 EUR
Korter 11	621 EUR
Korter 12	474 EUR
Kokku:	7170 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tapa vald, Tamsalu linn, A. Haava tn 10 korteriühistu (registrikood: 80518745) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

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