

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 3 korteriühistu

registrikood: 80526325

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

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vajangu Kesk tn.3 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

2021.aastal remonditöid ei teostatud.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2020- 10981,-

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,12

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

Tarkvara 144,-

Pangateenus 35,16

Muru niitmine 115

Korstnapühkija teenus 352,80

Korstnaummistuse likvideerimine 84,-

Kokku 2681,08

Haldustasude jääk 31.12.2020 -1262,12

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud:

Tapa Vesi OÜ-veekulu-1155,36

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-344,42

Vihmavarju OÜ-korstnapühkimisteenus-146

Kokku 1645,78

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Korteriühistu jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 728	7 384	2
Nõuded ja ettemaksed	2 437	1 719	3,4
Kokku käibevarad	13 165	9 103	
Kokku varad	13 165	9 103	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	365	339	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 981	7 076	8
Kokku lühiajalised kohustised	11 346	7 415	
Kokku kohustised	11 346	7 415	
Netovara			
Reservkapital	781	781	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	907	744	
Aruandeaasta tulem	131	163	
Kokku netovara	1 819	1 688	
Kokku kohustised ja netovara	13 165	9 103	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 957	3 219	9
Muud tulud	1	0	
Kokku tulud	2 958	3 219	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-408	10
Mitmesugused tegevuskulud	-877	-701	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Muud kulud	0	3	13
Kokku kulud	-2 827	-3 056	
Põhitegevuse tulem	131	163	
Aruandeaasta tulem	131	163	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	7 644	7 647	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 350	-2 609	
Väljamaksed töötajatele	-1 950	-1 950	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 344	3 088	
Kokku rahavood	3 344	3 088	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 384	4 296	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 344	3 088	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 728	7 384	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	781	744	1 525
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	781	744	1 525
Aruandeaasta tulem		163	163
31.12.2020	781	907	1 688
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	781	907	1 688
Aruandeaasta tulem		131	131
31.12.2021	781	1 038	1 819

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn.3 KÜ 2021 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangaarvel	10 728	7 384
Kokku raha	10 728	7 384

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 437	2 437
Ostjatelt laekumata arved	2 437	2 437
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 437	2 437
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 719	1 719
Ostjatelt laekumata arved	1 719	1 719
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 719	1 719

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomaniikele)summa 841,44

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1595,72 eurot.(1 korter)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	2 437	1 719
Korteriomanike arved	2 437	1 719
Kokku nõuded ostjate vastu	2 437	1 719

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomaniikele)summa 841,44

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1595,72 eurot.(1 korter)

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135	135
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	365	365
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109	109
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	339	339

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tapa Vesi OÜ	90	87
Ragn-Sells AS	45	22
Kokku võlad tarnijatele	135	109

Detsembrikuu võlad tarnijatele, mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad töövõtjatele	230	230

Töötasud.

Juhatuse liige 60

Raamatupidaja 35

Maksuvõlad. Maksud on kahe kuu maksud, kuna maksudeklaratsioonid esitatakse ja maksud kantakse Maksuametile väljamakse kuude järgi.

Jaauuari kuus esitatakse detsembri deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (novembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud detsembris).

Veebruari kuus esitatakse jaauuari deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (detsembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud jaauuaris).

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 579	3 905	408	7 076
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 579	3 905	408	7 076
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 579	3 905	408	7 076
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 076	3 905		10 981
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 076	3 905		10 981
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 076	3 905		10 981

Remondifondi arvestuslik jääk 2020.aasta lõpus oli 7076 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2021.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 3905 eurot.

Remondifondist tulemiaruaandesse tuluna 2021.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonttöid ei teostatud.

Remondifondi jääk 2021.aasta lõpuks on 10981 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	2 811	2 811
Korstnapühkimisteenus	146	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	408
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 957	3 219

Remondifondist kanti tulemiaruaandesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks summas 0 eurot. Remonditöid ei teostatud.

Korstnapühkimisteenus tasutud korteriomani poolt.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Elamu remondikulud	0	408
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	408

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2021.aastal remondikulude katteks summas 0 eurot. Remonttöid ei teostatud

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Tarkvara	144	144
Pangateenus	35	24
Muru niitmine	115	150
Korstnapühkija teenus	499	383
Korstnaummistuse likvideerimine	84	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	877	701

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldusfondist.

Korstnapühkija teenuse 146 eurot tasuti korteriomanike poolt.

Ülejäänud haldusfondist.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 463	1 463
Sotsiaalmaksud	483	483
Pensionikulu	4	4
Kokku tööjõukulud	1 950	1 950
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud on tasutud haldus/hooldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kommunaalmaksete vahe	0	3
Kokku muud kulud	0	3

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

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 463	1 463

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kesk 3-1	605 EUR
Kesk 3-2	548 EUR
Kesk 3-3	818 EUR
Kesk 3-4	548 EUR
Kesk 3-5	620 EUR
Kesk 3-6	744 EUR
Kesk 3-7	627 EUR
Kesk 3-8	689 EUR
Kesk 3-9	687 EUR
Kesk 3-10	693 EUR
Kesk 3-11	875 EUR
Kesk 3-12	909 EUR
Kokku:	8363 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 3 korteriühistu (registrikood: 80526325) 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