

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 1 korteriühistu

registrikood: 80526360

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	13
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vajangu Kesk tn.1 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Remondifondist tasuti remondikulude katteks summas 105 eurot, mis sisaldab järgmisi töid:

Katuse remonttööd

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2021- 7291,22

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,12

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

Tarkvara 144,-

Muru niitmine 140,-

Pangateenus 36,78

Korstnajala krohvimine 67,40

Korstnapühkija teenus 428,40

Kokku 2766,70

Haldustasude jääk 31.12.2021 -1024,85

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud.

Tapa Vesi OÜ-veekulu-2049,72

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-382,40

Vihmavarju OÜ-korstnapühkimisteenus-204,-

Kindlustus 300,-

Koristamisteenus 240,-

Kokku 3176,12

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	6 247	3 695	2
Nõuded ja ettemaksed	3 147	2 544	3,4
Kokku käibevarad	9 394	6 239	
Kokku varad	9 394	6 239	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	523	437	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 291	4 270	8
Kokku lühiajalised kohustised	7 814	4 707	
Kokku kohustised	7 814	4 707	
Netovara			
Reservkapital	781	781	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	751	741	
Aruandeaasta tulem	48	10	
Kokku netovara	1 580	1 532	
Kokku kohustised ja netovara	9 394	6 239	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 663	4 648	9
Kokku tulud	3 663	4 648	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-105	-1 534	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 560	-1 156	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Muud kulud	0	2	13
Kokku kulud	-3 615	-4 638	
Põhitegevuse tulem	48	10	
Aruandeaasta tulem	48	10	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	8 410	7 924
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 908	-5 306
Väljamaksed töötajatele	-1 950	-1 950
Kokku rahavood põhitegevusest	2 552	668
Kokku rahavood	2 552	668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 695	3 027
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 552	668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 247	3 695

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	781	741	1 522
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	781	741	1 522
Aruandeaasta tulem		10	10
31.12.2020	781	751	1 532
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	781	751	1 532
Aruandeaasta tulem		48	48
31.12.2021	781	799	1 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn.1 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	6 247	3 695
Kokku raha	6 247	3 695

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 982	2 982
Ostjatelt laekumata arved	2 982	2 982
Kindlustus	165	165
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 147	3 147
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 277	2 277
Ostjatelt laekumata arved	2 277	2 277
Kindlustus	267	267
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 544	2 544

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 1008,24 eurot.

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1973,97 eurot.(4 korterit)

Ettemaksed teenuste eest(kindlustusmaksed) summas 164,87 eurot seisuga 31,12,21

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	3 147	2 544
Korteriomani ke arved	2 982	2 277
Kindlustus	165	267
Kokku nõuded ostjate vastu	3 147	2 544

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 1008,24 eurot.

Ettemaks 0

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1973,97 eurot.(4 korterit)

Ettemaksed teenuste eest(kindlustusmaksed) summas 164,87 eurot seisuga 31,12,21

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	293	293
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	523	523
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	207	207
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	437	437

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tapa Vesi OÜ	174	185
Ragn-Sells AS	59	22
Marleen Kirsipuu koristamisteenus	60	0
Kokku võlad tarnijatele	293	207

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 jaauaris).

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 678	3 126	1 534	4 270
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 678	3 126	1 534	4 270
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 678	3 126	1 534	4 270
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 270	3 126	105	7 291
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 270	3 126	105	7 291
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 270	3 126	105	7 291

Remondifondi arvestuslik jääk 2020.aasta lõpus oli 4270 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2020.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 3126 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruan

Katuse remonttööd

Remondifondi jääk 2021.aasta lõpuks on 7291 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	2 814	2 813
Koristamisteenus	240	0
Korstnapühkijateenus	204	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	105	1 534
Kindlustusmaksed	300	301
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 663	4 648

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2021.aastal remondikulude katteks summas 105 eurot, mis sisaldab järgmisi töid:

Katuse remonttööd

Kindlustusmaksed summas 300 eurot-korteriomanikelt laekunud aasta jooksul.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

Koristamisteenus ja korstnapühkijateenus(tööd korteris) lisatud korteriomanike arvele ja tasutud arve alusel.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Elamu remondikulud	105	1 534
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	105	1 534

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2021.aastal remondikulude katteks summas 105 eurot, mis sisaldab järgmisi töid:

Katuse remonttööd

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Tarkvara	144	144
Muru niitmine	140	150
Prügikonteiner	0	26
Pangateenus	37	30
Katuse parandus	0	50
Veemõõtja vahetus	0	343
Korstnapühkija teenus (maja)	428	112
Veelekke kõrvaldamine	0	301
Kindlustus	300	0
Korstnajala krohvimine	67	0
Korstnapühkijateenus(korterid)	204	0
Koristamisteenus	240	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 560	1 156

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldusfondi sisse maksetest v.a. korstnapühkijateenus(korterid), koristamisteenus, kindlustus. Need lisatakse korteriomanike arvetele vastavalt teenuse osutamise kuule.

Kindlustusmaksed summas 300 eurot-korteriomanikelt laekunud aasta jooksul.

Kindlustusfirmale tasutakse aasta arve korraga ja jagatakse kuude ja korterite vahel iga korteri arvele.

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	0

Tööjõukulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kommunaalmaksete vahe	0	2
Kokku muud kulud	0	2

Kommunaalmaksete vahe on kommunaalmaksete ja kommunaalkulude vahe(ümarused) ,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	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kesk 1-1	864 EUR
Kesk 1-2	635 EUR
Kesk 1-3	877 EUR
Kesk 1-4	810 EUR
Kesk 1-5	860 EUR
Kesk 1-6	772 EUR
Kesk 1-7	758 EUR
Kesk 1-8	683 EUR
Kesk 1-9	536 EUR
Kesk 1-10	849 EUR
Kesk 1-11	734 EUR
Kesk 1-12	738 EUR
Kokku:	9116 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 1 korteriühistu (registrikood: 80526360) 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