

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu

registrikood: 80531906

e-posti aadress: kytamsaluvasara1a@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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Riigi poolt 13.01.2018 loodud Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu 2018 aastal majandustegevust ei toimunud. Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu majandustegevus algas 01. jaanuaril 2019 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a koosneb 12 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1 liikmeline.

Telavero OÜ-le on aruande perioodil tasutud juhatuses esimehe tasu (nõustamisteenus) liikmetelt saadud haldustasudest summas 648 eurot.

Remondi-ja hooldustöid teostati remondifondist 2020 aastal Emailised OÜ poolt korstnapühkimisteenus summas 216 eurot. Remondifondi rahalisi vahendeid kasutati, kuna haldus/hooldusfondi rahalistest vahenditest ei jagunud vajaliku summa kompenseerimiseks ning kuna liikmetelt saadud haldustasudest 2020 aasta lõpuga kompenseeriti kommunaalsete vahe summas 77 eurot.

Liikmetelt saadud haldustasudest 2020 aastal teostas Telavero OÜ heki pügamist summas 45 eurot. Muru niitmist ja trimmerdamist teostas Rutras OÜ summas 140 eurot ning toimus tavapärane maja hooldus-ja haldustegevus.

2020 aastal olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ-le summas 1026,60 eurot;
- prügiveo kulu Ragn-Sells AS-le summas 430,56 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS-le summas 33,97 eurot;

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

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

2021 aastal jätkab korteriühistu oma majandustegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuses hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 569	974	2
Nõuded ja ettemaksed	1 592	1 354	3
Kokku käibevarad	4 161	2 328	
Kokku varad	4 161	2 328	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	260	230	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 252	1 544	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 512	1 774	
Kokku kohustised	3 512	1 774	
Netovara			
Reservkapital	534	534	
Aruandeaasta tulem	115	20	
Kokku netovara	649	554	
Kokku kohustised ja netovara	4 161	2 328	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 159	1 978	7
Kokku tulud	2 159	1 978	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-216	-217	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 751	-1 464	9
Muud kulud	-77	-277	10
Kokku kulud	-2 044	-1 958	
Põhitegevuse tulem	115	20	
Aruandeaasta tulem	115	20	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	1 903	1 350	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	8	2	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 946	-1 598	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 903	1 350	
Muud rahavood põhitegevusest	-318	-619	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 550	485	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	45	489	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45	489	
Kokku rahavood	1 595	974	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	974	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 595	974	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 569	974	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem		20	20
Asutajate ja liikmete sissemaksed	534		534
31.12.2019	534	20	554
Aruandeaasta tulem		115	115
Muud muutused netovaras		-20	-20
31.12.2020	534	115	649

31.12.2020 seisuga kanti bilansist "eelmiste perioodide akumuleeritud tulem" (eelmistest aastatest haldustasudest üle jäänud summa) 2020 aasta tulemiaruanndesse summas 20 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu 2020.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 vastavuseprintsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondifondi kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsest meetodit. Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	1 058	276
SEBpank	1 511	698
Kokku raha	2 569	974

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 592	1 354
Korteriomanike jm ostjate arved	1 592	1 354
Kokku nõuded ostjate vastu	1 592	1 354

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2020 arved omanikele) summa 468 eurot. Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 1124 eurot

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	251	251
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	9	9
Kokku võlad ja ettemaksed	260	260
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	228	228
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	230	230

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	5	4
RAGN-SELLS AS	34	44
Tapa Vesi OÜ	108	97
Telavero OÜ	54	83
Summinen OÜ	50	0
Kokku võlad tarnijatele	251	228

Detsembrikuu 2020 võlad tarnijatele, mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	1 761	0	-217	1 544
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 761	0	-217	1 544
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	1 761	0	-217	1 544

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 544	1 924	0	-216	3 252
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 544	1 924		-216	3 252
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 544	1 924	0	-216	3 252

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2020 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 1924 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2020 aastal remondikulude katteks 216 eurot, mis sisaldab järgmisi töid ja summasi: Emailised OÜ-le summas 216 eurot (korstnapühkimisteenus).

Arvestuslik remondifondi jääk 2020 aasta lõpus on summas 3252 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasud	1 923	1 761
Eelmiste perioodide tulem	20	0
Sihtotstarbelised tasud		
Rem.fondist remondikulude katteks	216	217
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 159	1 978

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Elamu remondikulud	216	217
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	216	217

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2020 aastal remondikulude katteks 216 eurot, mis sisaldab järgmisi töid ja summasi: Emailised OÜ-le summas 216 eurot (korstnapühkimisteenus).

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Juhatuse esimehe tasu	648	540
Muud hooldus- ja remondikulud	0	155
Raamatupidamiseteenus	848	288
Koristus- ja hoolduskulud	185	420
Muud mitmesugused tegevuskulud	0	61
Pangateenus	70	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 751	1 464

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	77	277
Kokku muud kulud	77	277

Kommunaalmaksete vahe kokku summas 77 eurot, mis ei ole korteriomanikele arvetele arvestatud 31.12.2020 seisuga ning sellest tulenevalt kaeti kulu korteriomanike poolt haldus/hooldusfondi sisse maksetest.

Kommunaalmaksete vahe summa arvestus 31.12.2020 seisuga:

Üldvee veevahe: 77 eurot (arvestatud arvetele vähem).

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54	71	83

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 031	1 504	789

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	520 EUR
Korter 2	353 EUR
Korter 3	447 EUR
Korter 4	404 EUR
Korter 5	731 EUR
Korter 6	509 EUR
Korter 7	356 EUR
Korter 8	460 EUR
Korter 9	297 EUR
Korter 10	345 EUR
Korter 11	304 EUR
Korter 12	535 EUR
Kokku:	5261 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2021

Tapa vald, Tamsalu linn, Vasara tn 1a korteriühistu (registrikood: 80531906) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LEEK	Juhatuse liige	17.04.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kytamsaluvassara1a@gmail.com