

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu

registrikood: 80424719

telefon: +372 58501109, +372 58506869

e-posti aadress: agost@hot.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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu asutati 09. oktoobril 2017 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vallas, Tamsalu linnas, Kooli tn 4 asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu koosneb 11 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Juhatuse esimehele on arvestatud töötasu 765 eurot.

Remondi-ja hooldustöid 2019 aastal remondifondist ei teostatud.

Liikmetelt saadud haldustasudest 2019 aastal paigaldati liikumisanduritega valgustid tuulekodadesse summas 115,20 eurot ning teostati liikumisanduriga valgustile uue pirni montaaž ja trepikodades vanade lülitite demontaaž summas 60 eurot. Töid teostas Summinen OÜ. Liikmetelt saadud haldustasudest remonditi 2019 aastal veel maja katust summas 57 eurot, mida teostas Kadmar OÜ ning toimus tavapärase maja hooldus-ja haldustegevus.

2019 aastal kokku olid:

- veekulu Tamsalu Vesi AS'le 1148,40 eurot;
- prügiveokulu Ragn-Sells AS'le 378,34 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS'le 211,81 eurot;
- soojusenergiakulu Tamsalu Kalor AS'le 5781,19 eurot;
- majaümbruse niitmise kulu oli 133,60 eurot, mida teostas Rutras OÜ ja Tamsalu Kalor AS;
- majaanise tee lume lükkamis kulu oli 36 eurot, mida teostas Tamsalu Kalor AS;

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2017 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ning jätkati seda ka 2018 ja 2019 aastal. 2020 aastal jätkatakse rahaliste vahendite kogumist remondifondi edasi.

2020 aastal jätkab korteriühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Korteriühistu Tamsalu Kooli 4 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 211	4 648	2
Nõuded ja ettemaksed	1 541	1 846	3
Kokku käibevarad	9 752	6 494	
Kokku varad	9 752	6 494	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 267	1 866	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 423	3 030	
Kokku lühiajalised kohustised	7 690	4 896	
Kokku kohustised	7 690	4 896	
Netovara			
Reservkapital	707	707	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	891	0	
Aruandeaasta tulem	464	891	
Kokku netovara	2 062	1 598	
Kokku kohustised ja netovara	9 752	6 494	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 444	4 266	6
Annetused ja toetused	0	500	
Kokku tulud	2 444	4 766	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 212	7
Mitmesugused tegevuskulud	-962	-1 348	8
Tööjõukulud	-1 018	-1 315	9
Kokku kulud	-1 980	-3 875	
Põhitegevuse tulem	464	891	
Aruandeaasta tulem	464	891	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 444	2 851	
Laekunud annetused ja toetused	0	500	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 294	-2 174	
Väljamaksed töötajatele	-1 018	-1 195	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 393	3 959	
Muud rahavood põhitegevusest	38	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 563	3 941	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	707	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	707	
Kokku rahavood	3 563	4 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 648	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 563	4 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 211	4 648	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
09.10.2017	707		707
Aruandeaasta tulem		891	891
31.12.2018	707	891	1 598
Aruandeaasta tulem		464	464
31.12.2019	707	1 355	2 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu 2019.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. 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.

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedpank	8 211	4 648
Kokku raha	8 211	4 648

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	1 541	1 846
Korteriomanike jm ostjate arved	1 541	1 846
Kokku nõuded ostjate vastu	1 541	1 846

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2019 arved)summa 1541 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 0 eurot. Tähtaeg ületatud (võlgu) summasi ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 147	1 147
Võlad töövõtjatele	50	50
Maksuvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	1 267	1 267
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 746	1 746
Võlad töövõtjatele	50	50
Maksuvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	1 866	1 866

Novemberi ja detsembri 2019 maksuvõlad, mille deklareerimise tähtaeg on saabumata.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Energia AS	24	23
Summinen OÜ	54	386
RAGN-SELLS AS	87	64
Tamsalu Kalor AS	884	1 189
Tamsalu Vesi AS	98	84
Kokku võlad tarnijatele	1 147	1 746

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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	2 444	3 054
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	1 212
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 444	4 266

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
Remonditööd	0	1 212
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	1 212

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2019 aasta bilansipäeva seisuga 31.12.2019 3393 eurot. Remondifondist kanti tulemiaruanne tuluna 2019 aastal remondi-ja hooldustööde katteks 0 eurot. Remondi-ja hooldustööd 2019 aastal remondifondist ei teostatud.

Remondifondi jääk 2019 aasta lõpus on 6423 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
Muud hooldus-ja remondikulud	232	462
Raamatupidamisteenus	504	630
Koristus- ja hoolduskulud	182	196
Muud mitmesugused tegevuskulud	12	55
Pangateenus	32	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	962	1 348

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
Palgakulu	765	989
Sotsiaalmaksud	253	326
Kokku tööjõukulud	1 018	1 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54	386

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	703	2 356

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	09.10.2017 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	765	989

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2431 EUR
Korter 2	1497 EUR
Korter 3	898 EUR
Korter 4	1056 EUR
Korter 5	911 EUR
Korter 6	814 EUR
Korter 7	1346 EUR
Korter 8	1174 EUR
Korter 9	1208 EUR
Korter 10	994 EUR
Korter 11	1028 EUR
Kokku:	13357 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu (registrikood: 80424719) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58506869
Mobiiltelefon	+372 58501109
E-posti aadress	agost@hot.ee