

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

registrikood: 80536625

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 Kirde 1 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2020- 5804,28

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,12

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

Tarkvara-144,-

Pangateenus-26,64

Muru niitmine-175,-

Kanalisatsioonitoru remont 213,01

Veelekke otsimine 20,-

Keldriakna,ukse soojustamine 55,-

Kokku 2583,77

Haldustasude jääk 31.12.2020 -1522,03

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud:

Eesti Energia-elektrikulu-40,17

Tapa Vesi OÜ-veekulu-772,56

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-443,97

Kokku 1256,70

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 938	3 395	2
Nõuded ja ettemaksed	2 338	1 431	3,4
Kokku käibevarad	8 276	4 826	
Kokku varad	8 276	4 826	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	339	362	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 804	2 776	8
Kokku lühiajalised kohustised	6 143	3 138	
Kokku kohustised	6 143	3 138	
Netovara			
Reservkapital	841	841	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	847	0	
Aruandeaasta tulem	445	847	
Kokku netovara	2 133	1 688	
Kokku kohustised ja netovara	8 276	4 826	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 029	2 776	9
Kokku tulud	3 029	2 776	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-634	-304	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 625	12
Kokku kulud	-2 584	-1 929	13
Põhitegevuse tulem	445	847	
Aruandeaasta tulem	445	847	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 398	6 086	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 905	-1 296	
Väljamaksed töötajatele	-1 950	-1 395	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 543	3 395	
Kokku rahavood	2 543	3 395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 395	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 543	3 395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 938	3 395	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	841	847	1 688
31.12.2019	841	847	1 688
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	841	847	1 688
Aruandeaasta tulem		445	445
31.12.2020	841	1 292	2 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn.1 KÜ 2019 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangaarvel	5 938	3 395
Kokku raha	5 938	3 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 338	2 338
Ostjatelt laekumata arved	2 338	2 338
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 338	2 338
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 431	1 431
Ostjatelt laekumata arved	1 431	1 431
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 431	1 431

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 613,41

Ettemaks

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1725 eurot.(3 korterit)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	2 338	1 432
Korteriomanike arved	2 338	1 432
Kokku nõuded ostjate vastu	2 338	1 432

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 613,41

Ettemaks

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1725 eurot.(3 korterit)

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109	109
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	339	339
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	132	132
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	362	362

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	7	3
Tapa Vesi AS	80	70
Ragn-Sells AS	22	59
Kokku võlad tarnijatele	109	132

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
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)

	31.12.2018	Laekunud	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	0	2 776	2 776
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 776	2 776
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	2 776	2 776
	31.12.2019	Laekunud	31.12.2020
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	2 776	3 028	5 804
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 776	3 028	5 804
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 776	3 028	5 804

Remondifondi arvestuslik jääk 2019.aasta lõpus oli 2776 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2020.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 3028 eurot.

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonttöid 2020.aastal ei tehtud.

Remondifondi jääk 2020.aasta lõpuks on 5804 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	3 029	2 776
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 029	2 776

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonttöid 2020.aastal ei tehtud.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Elamu remondikulud	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	0

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2020.aastal remondikulude katteks ei kantud, kuna remonttöid 2020.aastal ei tehtud.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Tarkvara	144	72
Pangateenus	27	0
Muru niitmine	175	100
Kanaliseerimise ummistuse likvideerimine	0	132
Kanaliseerimise toru remont	213	0
Veelekkete otsimine	20	0
Keldriakna, ukse soojustamine	55	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	634	304

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 463	1 219
Sotsiaalmaksud	483	402
Pensionikulu	4	4
Kokku tööjõukulud	1 950	1 625
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalmaksete vahe	0	0
Kokku muud kulud	0	0

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		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 238	339	1 432	362

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 463	1 219

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	450 EUR
2	540 EUR
3	443 EUR
4	536 EUR
5	444 EUR
6	734 EUR
7	710 EUR
8	759 EUR
9	691 EUR
10	778 EUR
11	533 EUR
12	672 EUR
Kokku:	7290 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 1 korteriühistu (registrikood: 80536625) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	28.06.2021

Sidevahendid

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