

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu

registrikood: 80474054

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

Tegevusaruanne

Riigi poolt 12.01.2018 loodud Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu 2018 aastal majandustegevust ei toimunud. Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu majandustegevus algas 01. jaanuaril 2019 aastal. Tegevuse eesmärk on Tapa vallas, Tamsalu linnas, Koidu tn 14 asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 koosneb 12 korterist. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1 liikmeline.

Juhatuse esimehele on arvestatud aruandeperioodil töötasu summas 765 eurot.

Remondi-ja hooldustöid 2021 aastal remondifondist ei finantseeritud ja ei teostatud. Liikmetelt saadud haldus/hooldustasudest 2021 aastal tasuti korstnapühkija tööd (maja üldosa korraline küttesüsteemide korrashoid) summas 244 eurot, mida teostas Vihmavarju OÜ. Teostati vee- ja kanalisatsioonitorustiku sulatust summas 504 eurot ning kanalisatsiooni ummistuse likvideerimist summas 302 eurot, mida teostas Summinen OÜ. Teostati muru niitmist summas 120 eurot, mida teostas Rutras OÜ, osteti lumesahk ja lumelaud summas 179 eurot, osteti tänavasoola ja graniitliiva summas 41 eurot ning toimus tavapärase maja hooldus-ja haldustegevus. Haldus/hooldustasudest finantseeriti kommunaalmaksete vahe kokku summas 90,48 eurot (26 m3 külm vesi + kanalisatsioon), mis ei arvestatud korteriomanikele arvetele 2021 aastal ning sellest tulenevalt kaeti veevahe kulu korteriomanike poolt haldus/hooldustasude sisse maksetest.

Liikmetelt saadud juhatuses esimehe tasudest tasuti juhatuses esimehele töötasu koos maksudega kokku summas 1018 eurot.

31.12.2021 seisuga kanti bilansist "eelmistest perioodide akumulieeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa)

2021 aasta tulemiaruannde tuluks summas 762 eurot Eesti Keskkonnateenused AS arve nr RKVE21000042 (summa 348 eurot) ja arve nr RKVE21000060 (summas 414 eurot) tellitud konteinerite (prügi äraveo viimiseks keldrist) katteks.

2021 aastal kokku olid:

- veekulu Tapa Vesi OÜ'le kokku summas 1113,60 eurot;
- prügiveokulu Ragn-Sells AS 'le kokku summas 417,47 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS'le kokku summas 104,35 eurot;
- muruniitmisekulu Rutras OÜ'le 120 eurot;

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2019 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ja jätkati seda ka 2020 ja 2021 aastal ning jätkatakse seda ka 2022 aastal.

2022 aastal jätkab korteriühistu oma majandustegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuses hinnangul on Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	7 123	5 759	3 198	2
Nõuded ja ettemaksed	1 857	1 227	671	3
Kokku käibevarad	8 980	6 986	3 869	
Kokku varad	8 980	6 986	3 869	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Võlad ja ettemaksed	626	336	395	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 864	4 441	2 019	7
Kokku lühiajalised kohustised	7 490	4 777	2 414	
Kokku kohustised	7 490	4 777	2 414	
Netovara				
Reservkapital	605	605	605	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	842	850	0	
Aruandeaasta tulem	43	754	850	
Kokku netovara	1 490	2 209	1 455	
Kokku kohustised ja netovara	8 980	6 986	3 869	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 960	3 198	8
Kokku tulud	3 960	3 198	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 809	-1 395	9
Tööjõukulud	-1 018	-1 018	10
Muud kulud	-90	-31	11
Kokku kulud	-3 917	-2 444	
Põhitegevuse tulem	43	754	
Aruandeaasta tulem	43	754	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 854	2 980	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-52	-14	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 584	-1 396	
Väljamaksed töötajatele	-1 018	-1 018	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 158	2 271	
Muud rahavood põhitegevusest	6	-262	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 364	2 561	
Kokku rahavood	1 364	2 561	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 759	3 198	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 364	2 561	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 123	5 759	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	605	850	1 455
Aruandeaasta tulem		754	754
31.12.2020	605	1 604	2 209
Aruandeaasta tulem		43	43
Muud muutused netovaras		-762	-762
31.12.2021	605	885	1 490

31.12.2021 seisuga kanti bilansist "eelmiste perioodide akumuleeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summas 762 eurot Eesti Keskkonnateenused AS arve nr RKVE21000042 (summa 348 eurot) ja arve nr RKVE21000060 (summas 414 eurot) tellitud konteinerite (prügi äraveo viimiseks keldrist) katteks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu 2021.a majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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. Arvestatud ja makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustistena.

Korteriühistu liikmetelt kogutavad haldustasud (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

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

Raha

Pangakonto saldo on võrreldud pangaga, saldod raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud saldoga. Sularaha kassas ei kasutata ja ei ole.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed, nende lähedased pereliikmed ning nende mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank AS	7 123	5 759
Kokku raha	7 123	5 759

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	1 857	1 227
Korteriomanike jm ostjate arved	1 857	1 227
Kokku nõuded ostjate vastu	1 857	1 227

Tähtaeg saabumata (detsembrikuu 2021 arved korteriomanikele) summa 649 eurot.

Tähtaeg ületatud (võlgu) summa 1208 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	25
Sotsiaalmaks	42	42
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	70

Novemberi ja detsembri 2021 maksuvõlad, mille deklareerimise tähtaeg on saabumata.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	506	506	6
Võlad töövõtjatele	50	50	
Maksuvõlad	70	70	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	626	626	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	164	164	6
Võlad töövõtjatele	50	50	
Maksuvõlad	70	70	4
Korteriomanike jm ostjate ettemaksed	52	52	
Kokku võlad ja ettemaksed	336	336	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Osaühing Summinen	60	55	
RAGN-SELLS AS	74	22	
Eesti Energia Aktsiaselts	23	7	
Stellana OÜ	220	0	
Tapa Vesi OÜ	129	80	
Kokku võlad tarnijatele	506	164	5

Detsembrikuu 2021 ostuarved (võlad tarnijatele), mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 019	2 422	0	4 441
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 019	2 422	0	4 441
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 019	2 422	0	4 441
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 441	2 423	0	6 864
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 441	2 423	0	6 864
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 441	2 423	0	6 864

Remondifondi arvestuslik jääk 2020 aasta lõpus oli summas 4441 eurot.

Nõudeid liikmete vastu oli remondifondi 2021 aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2021 summas 2423 eurot.

Remondifondist ei kantud tulemiaruan

Remondifondi arvestuslik jääk 2021 aasta lõpus on summas 6864 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	2 180	2 180
Juhatuse esimehe tasu	1 018	1 018
Eelmiste perioodide tulem	762	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 960	3 198

31.12.2021 seisuga kanti bilansist "eelmiste perioodide akumulieeritud tulem" (eelmistest aastatest haldus/hooldustasudest üle jäänud summa) 2021 aasta tulemiaruanndesse tuluks summas 762 eurot Eesti Keskkonnateenused AS arve nr RKVE21000042 (summa 348 eurot) ja arve nr RKVE21000060 (summas 414 eurot) tellitud konteinerite (prügi äraveo viimiseks keldrist) katteks.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud hooldus- ja remondikulud	1 050	647
Raamatupidamiseteenus	600	570
Koristus- ja hoolduskulud	1 102	140
Muud mitmesugused tegevuskulud	9	5
Pangateenus	35	31
e-arvete edastamine ja vastuvõtmine	3	2
Raamatupidamise arhiveerimistasu	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 809	1 395

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	765	765
Sotsiaalmaksud	253	253
Kokku tööjõukulud	1 018	1 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Veelekked	0	17
Kommunaalmaksete vahe	90	14
Kokku muud kulud	90	31

Kommunaalmaksete vahe kokku summas 90,48 eurot (26 m3 külm vesi + kanalisatsioon), mis ei ole korteriomanikele arvetele arvestatud 31.12.2021 seisuga ning sellest tulenevalt kaeti veevahe kulu korteriomanike poolt haldus/hooldustasude sissemaksetest.

Lisa 12 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	765	765

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	613 EUR
Korter 2	629 EUR
Korter 3	690 EUR
Korter 4	594 EUR
Korter 5	854 EUR
Korter 6	570 EUR
Korter 7	625 EUR
Korter 8	468 EUR
Korter 9	724 EUR
Korter 10	565 EUR
Korter 11	516 EUR
Korter 12	623 EUR
Kokku:	7471 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tapa vald, Tamsalu linn, Koidu tn 14 korteriühistu (registrikood: 80474054) 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