

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	13
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.

Remondifondist tasutud maksed aruandeperioodil:

Metalluksed 2302,80

PVC aknad 742,79

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2021- 5787,01

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,12

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

Tarkvara-144,-

Pangateenus-37,88

Muru niitmine-140,-

Trepikodade tuleohutuse nõudest lähtuv korruste märgistus 7,80

Lumesahk 55,90

Kokku 2335,70

Haldustasude jääk 31.12.2020 -2214,65

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud:

Eesti Energia-elektrikulu-72,17

Tapa Vesi OÜ-veekulu-1218,-

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-357,40

Marleen Kirsipuu-koristusteenus-30,-

Kokku 1677,57

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	7 148	5 938	2
Nõuded ja ettemaksed	1 897	2 338	3,4
Kokku käibevarad	9 045	8 276	
Kokku varad	9 045	8 276	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	433	339	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 787	5 804	8
Kokku lühiajalised kohustised	6 220	6 143	
Kokku kohustised	6 220	6 143	
Netovara			
Reservkapital	841	841	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 292	847	
Aruandeaasta tulem	692	445	
Kokku netovara	2 825	2 133	
Kokku kohustised ja netovara	9 045	8 276	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 103	3 029	9
Kokku tulud	6 103	3 029	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 045	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-416	-634	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Kokku kulud	-5 411	-2 584	
Põhitegevuse tulem	692	445	
Aruandeaasta tulem	692	445	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	8 175	6 398	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 015	-1 905	
Väljamaksed töötajatele	-1 950	-1 950	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 210	2 543	
Kokku rahavood	1 210	2 543	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 938	3 395	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 210	2 543	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 148	5 938	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	841	1 292	2 133
Aruandeaasta tulem		692	692
31.12.2021	841	1 984	2 825

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tapa vald, Vajangu küla, Kirde 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	7 148	5 938
Kokku raha	7 148	5 938

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 897	1 897
Ostjatelt laekumata arved	1 897	1 897
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 897	1 897
	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

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 707,73

Ettemaks 118,32

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1308,10 eurot.(1 korter)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	1 897	2 338
Korteriomanike arved	1 897	2 338
Kokku nõuded ostjate vastu	1 897	2 338

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 707,73

Ettemaks 118,32

Tähtaeg ületatud (võlgu) 1308,10 eurot.(1 korter)

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	203	203
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	433	433
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109	109
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	339	339

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Eesti Energia AS	6	7
Tapa Vesi AS	59	80
Ragn-Sells AS	108	22
Marleen Kirsipuu (koristamisteenus)	30	0
Kokku võlad tarnijatele	203	109

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.

Jaanuari kuus esitatakse detsembri deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (novembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud detsembris).

Veebruari kuus esitatakse jaanuari deklaratsioon ja kantakse Maksu ja -Tolliametile maksud (detsembri kuu töötasude maksud, mis on välja makstud jaanuaris).

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	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
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 804	3 028	3 045	5 787
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 804	3 028	3 045	5 787
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 804	3 028	3 045	5 787

Remondifondi arvestuslik jääk 2020.aasta lõpus oli 5804 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2021.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2020 summas 3028 eurot.

Remondifondist tulemiaruaandesse tuluna 2021.aastal kanti 3045 eurot.

Arutech Parimad Aknad OÜ-metalluksed 2302,80
-PVC aknad 742,79

Remondifondi jääk 2021.aasta lõpuks on 5787 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	3 028	3 029
Koristamisteenus	30	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	3 045	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 103	3 029

Remondifondist remondikulude katteks 2021.aastal kanti 3045 eurot.

Arutech Parimad Aknad OÜ-metalluksed 2302,80
 -PVC aknad 742,79

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Elamu remondikulud	3 045	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 045	0

Remondifondist tulemiaruanndesse tuluna 2021.aastal kanti 3045 eurot.

Arutech Parimad Aknad OÜ-metalluksed 2302,80
 -PVC aknad 742,79

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Tarkvara	144	144
Pangateenus	38	27
Muru niitmine	140	175
Kanaliseerimise toru remont	0	213
Veelekke otsimine	0	20
Keldriakna, ukse soojustamine	0	55
Trepikodade tuleohutuse nõuetes lähtuv korruste märgistus	8	0
Lumesahk	56	0
Trepikodade koristamine	30	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	416	634

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Trepikodade koristamisteenust ei tasuta haldustasudest vaid lisatakse igakuuliselt korterihoidjate 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	1

Tööjõukulud on tasutud hooldus/haldustasudest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kommunaalmaksete vahe	0	0
Kokku muud kulud	0	0

Kommunaalmaksete vahe on kommunaalmaksete ja kommunaalkulude vahe(ümardused) ,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	11	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kirde 1-1	452 EUR
Kirde 1-2	632 EUR
Kirde 1-3	441 EUR
Kirde 1-4	537 EUR
Kirde 1-5	442 EUR
Kirde 1-6	715 EUR
Kirde 1-7	813 EUR
Kirde 1-8	872 EUR
Kirde 1-9	836 EUR
Kirde 1-10	787 EUR
Kirde 1-11	528 EUR
Kirde 1-12	677 EUR
Kokku:	7732 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2022

Tapa vald, Vajangu küla, Kirde tn 1 korteriühistu (registrikood: 80536625) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAIRI POMERANTS	Juhatuse liige	02.07.2022

Sidevahendid

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