

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 3 korteriühistu

registrikood: 80526325

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 Kesk tn.3 põhitegevus on haldus ja abitegevus. Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Remondifondist tasuti 2022 aastal:

Kadmar OÜ-korstnalgade krohvimine 650,00 eurot.

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2022- 14235,80

Haldustasudest tasutud maksed aruandeperioodil:

Töötasud+ maksud 1950,85

Korteriühistul on 2 palgalist töökohta. Juhatus liikme tasu ja raamatupidaja VÕS lepinguga töötasu.

Tarkvara 144,00

Pangateenus 22,10

Muru niitmine 160,00

Veelekketuvastamine 35,00

Kanalisatsioonitoru vahetamine 474,00

Graniitliiv 32,50

Kokku 2818,45

Haldustasude jääk 31.12.2022 -1254,79

Korteriomanikele vahendusena esitatud kommunaalkulud:

Tapa Vesi OÜ-veekulu-911,88

Ragn-Sells AS-prügiveokulu-389,30

Kokku 1301,18

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 572	10 728	2
Nõuded ja ettemaksed	2 819	2 437	3,4
Kokku käibevarad	16 391	13 165	
Kokku varad	16 391	13 165	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	343	365	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 236	10 981	8
Kokku lühiajalised kohustised	14 579	11 346	
Kokku kohustised	14 579	11 346	
Netovara			
Reservkapital	781	781	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 038	907	
Aruandeaasta tulem	-7	131	
Kokku netovara	1 812	1 819	
Kokku kohustised ja netovara	16 391	13 165	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 461	2 957	9
Muud tulud	0	1	
Kokku tulud	3 461	2 958	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-650	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-868	-877	11
Tööjõukulud	-1 950	-1 950	12
Kokku kulud	-3 468	-2 827	
Põhitegevuse tulem	-7	131	
Aruandeaasta tulem	-7	131	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	7 635	7 644	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 840	-2 350	
Väljamaksed töötajatele	-1 951	-1 950	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 844	3 344	
Kokku rahavood	2 844	3 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 728	7 384	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 844	3 344	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 572	10 728	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	781	907	1 688
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	781	907	1 688
Aruandeaasta tulem		131	131
31.12.2021	781	1 038	1 819
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	781	1 038	1 819
Aruandeaasta tulem		-7	-7
31.12.2022	781	1 031	1 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn.3 KÜ 2022 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 makstavat tasu 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangaarvel	13 572	10 728
Kokku raha	13 572	10 728

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 819	2 819
Ostjatelt laekumata arved	2 819	2 819
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 819	2 819
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 437	2 437
Ostjatelt laekumata arved	2 437	2 437
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 437	2 437

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 673,55

Ettemaks 0,21

Tähtaeg ületatud (võlgu) 2145,91 eurot.(1 korter)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	2 819	2 437
Korteriomanike arved	2 819	2 437
Kokku nõuded ostjate vastu	2 819	2 437

Tähtaeg saabumata(detsembrikuu arved korteriomanikele)summa 673,55

Ettemaks 0,21

Tähtaeg ületatud (võlgu) 2145,91 eurot.(1 korter)

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	114	114
Võlad töövõtjatele	97	97
Maksuvõlad	132	132
Kokku võlad ja ettemaksed	343	343
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135	135
Võlad töövõtjatele	95	95
Maksuvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	365	365

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tapa Vesi OÜ	81	90
Ragn-Sells AS	33	45
Kokku võlad tarnijatele	114	135

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	97	95
Maksuvõlad	132	135
Kokku võlad töövõtjatele	229	230

Töötasud.

Juhatuse liige 61,22

Raamatupidaja 35,73

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 jaauuaris).

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 076	3 905		10 981
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 076	3 905		10 981
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 076	3 905		10 981
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 981	3 905	650	14 236
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 981	3 905	650	14 236
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 981	3 905	650	14 236

Remondifondi arvestuslik jääk 2021.aasta lõpus oli 10981 eurot.

Nõudeid omanike vastu oli remondifondi 2021.aastal bilansipäeva seisuga 31.12.2022 summas 3905 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruan

Kadmar OÜ-korstn

Remondifondi jääk 2022.aasta lõpuks on 14236 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus/hooldustasu	2 811	2 811
Korstnapühkimisteenus	0	146
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	650	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 461	2 957

Remondifondist kanti tulemiaruan

Kadmar OÜ-korstn

Korstnapühkimisteenus tasutud korteriomani poolt.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Elamu remondikulud	650	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	650	0

Remondifondist kanti tulemiaruanndesse tuluna 2022.aastal remondikulude katteks 650 eurot

Kadmar OÜ-korstnjalgade krohvimine

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Tarkvara	0	144
Pangateenus	0	35
Muru niitmine	0	115
Korstnapühkija teenus	0	499
Korstnaummistuse likvideerimine	0	84
Halduskulud	166	0
Hoolduskulud	509	0
Heakord	193	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	868	877

Halduskulud:
Tarkvaralabor OÜ-144
Pangateenus-22,10

Hoolduskulud:
Kadmar OÜ-veelekke tuvastamine-35
Summinen OÜ-kanalisatsioonitoru vahetus-474

Heakord:
Stellana OÜ-graniitliiv-32,50
Nattan Veod OÜ-muru niitmine-120
Rutras OÜ-muru niitmine-40

Mitmesugused tegevuskulud on tasutud haldustasude sissemaksetest..

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
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 haldustasude sissemaksetest.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2022	2021
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 haldustasude sissemaksetest.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 819	2 437
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 819	2 437
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	343	365
Kokku võlad ja ettemaksed	343	365

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 463	1 463

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	607 EUR
2	549 EUR
3	742 EUR
4	549 EUR
5	650 EUR
6	697 EUR
7	635 EUR
8	671 EUR
9	663 EUR
10	700 EUR
11	732 EUR
12	822 EUR
Kokku:	8017 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2022

Tapa vald, Vajangu küla, Kesk tn 3 korteriühistu (registrikood: 80526325) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

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