

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Kose tee 25 korteriühistu

registrikood: 10305226

telefon: +372 5226895

e-posti aadress: Joonas@seiklusministeerium.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Komunaalmaksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kose tee 25 moodustati 01.07.1998 aastal.

Ühistu liikmeteks on Kose tee 25 elamus asuvate korterite omanikud.

Ühistu on mittetulundusühing. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Kose tee 25 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Ühistu tööd korraldab juhatus. Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel ei ole tasu majandusaastal ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

Juhatus:

Joonas Väärtnõu

Ago Kravets

Anna Väärtnõu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 883	10 484	2
Nõuded ja ettemaksed	1 228	3 816	3
Kokku käibevarad	12 111	14 300	
Kokku varad	12 111	14 300	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 221	
Võlad ja ettemaksed	1 258	1 213	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	1 258	3 434	
Pikaajalised kohustised			
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 085	9 558	6
Kokku pikaajalised kohustised	11 085	9 558	
Kokku kohustised	12 343	12 992	
Netovara			
Reservkapital	1 076	1 076	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	232	35	
Aruandeaasta tulem	-1 540	197	
Kokku netovara	-232	1 308	
Kokku kohustised ja netovara	12 111	14 300	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 277	1 951	
Muud tulud	3	27	
Kokku tulud	2 280	1 978	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-200	-770	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 862	-842	7
Tööjõukulud	-600	0	8
Muud kulud	-139	-5	
Kokku kulud	-3 801	-1 617	
Põhitegevuse tulem	-1 521	361	
Intressikulud	-19	-164	
Aruandeaasta tulem	-1 540	197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	13 910	15 927
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 749	-8 769
Väljamaksed töötajatele	-521	0
Makstud intressid	-19	-164
Kokku rahavood põhitegevusest	2 621	6 994
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 222	-4 731
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 222	-4 731
Kokku rahavood	399	2 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 484	8 221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	399	2 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 883	10 484

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 076	35	1 111
Aruandeaasta tulem		197	197
31.12.2020	1 076	232	1 308
Aruandeaasta tulem		-1 540	-1 540
31.12.2021	1 076	-1 308	-232

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kose tee 25 raamatupidamise aastaaruanne 2021 on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Vigade korrigeerimine

Korrigeeritud on laenude kajastamist eelnevates aruannetes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kuud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

KOMMUNAALMAKSED

Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

LAENUD

Elamu remondiks saadud pikaajalist laenu kajastamine.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajalisena laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas.

Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhtendist RTJ 2, muuhulgas

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

REMONDIFOND

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt remondifondi kajastatakse tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti - saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
SWEDBANK	10 852	9 222
SEB	31	1 262
Kokku raha	10 883	10 484

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 228	1 228
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 228	1 228
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	2 221	2 221
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 561	1 561
Viivisenõuded liikmete vastu	34	34
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 816	3 816

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	863	863
Maksuvõlad	79	79
Arveldused aruandvate isikutega	61	61
Liikmete ettemaksed teenuste eest	255	255
Kokku võlad ja ettemaksed	1 258	1 258
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	866	866
Saadud ettemaksed liikmetelt	347	347
Kokku võlad ja ettemaksed	1 213	1 213

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
AS Tallinna Vesi	77	64
Eesti Keskkonnateenused AS	4	4
Alexela Eesti AS	0	0
Eesti Energia AS	682	698
Loreley Arvestused OÜ	70	70
Tallinna Jäätmekekeskus	30	30
Abiprint OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	863	866

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	7 866	1 669		-470	9 065
Remondifond laenu teenindamiseks	482	4 906	-4 731	-164	493
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 348	6 575	-4 731	-634	9 558
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 348	6 575	-4 731	-634	9 558
	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2021
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	9 065	2 020			11 085
Remondifond laenu teenindamiseks	493	1 748	2 222	19	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 558	3 768	2 222	19	11 085
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 558	3 768	2 222	19	11 085

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Korstanapphikija teenused	-269	-230
Katuse ülevaatus	-172	0
Inventar reha, kühvel, lumelabida	-149	0
Raamatupidamisteenus	-532	-510
Kantseleitarbed ja printeri hooldus	-198	-42
Pangateenus	-28	-43
Viivised	0	-3
Kütus	0	-14
Riigilõiv	-14	0
Haldusteenus	-1 500	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 862	-842

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	451	0
Sotsiaalmaksud	149	0
Kokku tööjõukulud	600	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2021 aasta	Kulutatud 2021 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 448,37	6 448,26	0,11	-
Prügivedu	-	376,32	376,38	- 0,06	-
Vesi ja kanal	-	919,05	918,97	0,08	-
Kokku	-	7 743,74	7 743,61	0,13	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2020 aasta	Kulutatud 2020 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 123,77	6 123,76	0,01	-
Prügivedu	-	390,10	394,92	- 4,82	-
Vesi ja kanal	-	792,47	792,49	- 0,02	-
Kokku	-	7 306,34	7 311,17	- 4,83	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2019 aasta	Kulutatud 2019 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 083,09	6 083,10	- 0,01	-
Prügivedu	-	393,70	397,80	- 4,10	-
Vesi ja kanal	-	1 033,93	1 033,92	0,01	-
Kokku	-	7 510,72	7 514,82	- 4,10	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2018 aasta	Kulutatud 2018 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 053,05	6 052,60	0,45	-
Prügivedu	-	490,20	484,78	5,42	-
Vesi ja kanal	-	1 125,60	1 181,24	- 55,64	-
Kokku	-	7 668,85	7 718,62	- 49,77	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta	Kulutatud 2017aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	4 928,41	4 927,75	0,66	-
Prügivedu	-	440,50	440,71	- 0,21	-
Vesi ja kanal	-	1 044,12	1 098,19	- 54,07	-
Kokku	-	6 413,03	6 466,65	- 53,62	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aasta	Kulutatud 2016 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	4 193,36	4 174,87	18,49	-
Prügivedu	-	390,80	390,63	0,17	-
Vesi ja kanal	-	838,99	857,38	- 18,39	-
Kokku	-	5 423,15	5 422,88	0,27	-

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kose tee 25-1	990 EUR
Kose tee 25- 2 (12)	1245 EUR
Kose tee 25-3 (11A)	2333 EUR
Kose tee 25-4 (11)	972 EUR
Kose tee 25-5	1126 EUR
Kose tee 25-6	1731 EUR
Kose tee 25-7	946 EUR
Kose tee 25-8	1325 EUR
Kose tee 25-9	1180 EUR
Kose tee 25-10	2177 EUR
Kokku:	14025 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Tallinn, Kose tee 25 korteriühistu (registrikood: 10305226) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOONAS VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	01.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5226895
E-posti aadress	Joonas@seiklusministeerium.ee