

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Saue vald, Laagri alevik, Kaali tn 1 korteriühistu

registrikood: 80196394

telefon: +372 5162697

e-posti aadress: korteriyhistu.kaali@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistus Kaali 1 on 18 ühistu liiget/omanikku. KÜ Kaali 1 on mittetulundusühing. 2021. aastal maksime tagasi pangalaenu ja tegime jooksvaid hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 457	6 250	
Nõuded ja ettemaksed	9 079	8 165	2
Kokku käibevarad	16 536	14 415	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 065	13 466	2
Kokku põhivarad	8 065	13 466	
Kokku varad	24 601	27 881	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 332	5 228	3
Võlad ja ettemaksed	2 542	2 609	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 705	6 621	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 579	14 458	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 065	13 466	
Kokku pikaajalised kohustised	8 065	13 466	
Kokku kohustised	24 644	27 924	
Netovara			
Reservkapital	1 397	1 397	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 440	891	
Aruandeaasta tulem	0	-2 331	
Kokku netovara	-43	-43	
Kokku kohustised ja netovara	24 601	27 881	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 592	5 626	6
Kokku tulud	7 592	5 626	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 051	-1 521	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 133	-4 490	7
Tööjõukulud	-2 408	-1 945	8
Muud kulud	-1	-1	
Kokku kulud	-7 593	-7 957	
Põhitegevuse tulem	-1	-2 331	
Intressitulud	108	142	
Intressikulud	-107	-142	
Aruandeaasta tulem	0	-2 331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1	-2 331	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-810	427	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-67	422	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 084	1 469	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 206	-13	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	5 297	5 228	3
Laekunud intressid	108	142	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 405	5 370	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 297	-5 228	3
Makstud intressid	-107	-142	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 404	-5 370	
Kokku rahavood	1 207	-13	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 250	6 263	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 207	-13	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 457	6 250	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 397	891	2 288
Korrigeeritud saldo 31.12.2019		891	891
Aruandeaasta tulem		-2 331	-2 331
31.12.2020	1 397	-1 440	-43
31.12.2021	1 397	-1 440	-43

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kaali 1 2021. a. aastaaruanne on koostatud perioodi kohta 01.01.2021 kuni 31.12.2021.

KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke pangas. Sularahas arvlemist ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu, viitlaekumised ja muud lühi- ja pikaajalised nõuded (s.h. laenunõuded) kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Igat nõuet ja ettemaksu hinnatakse eraldi. Pangalaenu nõuded jaotatakse lühiajaliseks ja pikaajaliseks (1-5 aastat)

Finantskohustised

Laenude põhimakse tagasimakse kohustused jaotatakse lühiajaliseks, 1-5 aasta ja üle 5 aasta kohustuseks.

Pangalaenu intress kajastatakse tulemiaruanDES perioodikuluna.

Laenu põhimakse nõuded-kohustused kajastatakse bilansikontodel.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadava tasu õiglasest väärtusest. Lähtutakse RTJ 14 toodud skeemist.

Liikmetelt kogutavad haldus- ja hooldustasud ja viivised kajastatakse perioodi tuluna.

Remondireservi kogutavad tasud tulemiaruanDES kajastatakse siis, kui tekivad kulutused.

Arvelduskontol olevate rahaliste vahendite pangaintress kajastatakse finantstuludes.

TulemiaruanDES kajastatakse kommunaalteenuste vahendamine, kui summeeritult on tekkinud tulu.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude- kulude vastavuse printsiibil.

Remondireservi kogutud tasudest tehtud kulud kajastatakse tulemiaruanDES siis, kui tegelikult on kulud tekkinud.

TulemiaruanDES kajastatakse kommunaalteenuste vahendamine, kui summeeritult on tekkinud kulu.

Maksustamine

Maksustamisel juhindutakse Eesti makseseadustest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 744	3 744	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	
Laenunõuded	13 397	5 332	8 065
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 144	9 079	8 065

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 934	2 934	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	
Laenunõuded	18 694	5 228	13 466
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 631	8 165	13 466

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	13 397	5 332	8 065		1,3	EUR	03.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	13 397	5 332	8 065				
Laenukohustised kokku	13 397	5 332	8 065				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	18 694	5 228	13 466		1,3	EUR	03.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	18 694	5 228	13 466				
Laenukohustised kokku	18 694	5 228	13 466				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 260	2 260
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	81	81
Muud võlad	81	81
Muud viitvõlad	81	81
Kokku võlad ja ettemaksed	2 542	2 542
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 170	2 170
Võlad töövõtjatele	100	100
Muud võlad	339	339
Muud viitvõlad	339	339
Kokku võlad ja ettemaksed	2 609	2 609

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 152	8 395	6 926	6 621
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 152	8 395	6 926	6 621
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 152	8 395	6 926	6 621
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 621	8 895	6 811	8 705
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 621	8 895	6 811	8 705
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 621	8 895	6 811	8 705

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 454	1 443
Haldustasud	2 679	2 662
Heakord	2 408	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	677	1 149
Kindlusutus	374	372
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 592	5 626

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Pangateenused	29	32
Halduskulud	2 664	3 006
Hoolduskulud	1 440	1 440
Riigilõiv	0	10
Maksuviivised	0	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 133	4 490

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 800	1 476
Sotsiaalmaksud	608	469
Kokku tööjõukulud	2 408	1 945
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kaali tn 1-1	918 EUR
Kaali tn 1-2	1732 EUR
Kaali tn 1-3	872 EUR
Kaali tn 1-4	1792 EUR
Kaali tn 1-5	930 EUR
Kaali tn 1-6	1751 EUR
Kaali tn 1-7	1791 EUR
Kaali tn 1-8	1692 EUR
Kaali tn 1-9	1721 EUR
Kaali tn 1-10	1941 EUR
Kaali tn 1-11	1506 EUR
Kaali tn 1-12	2049 EUR
Kaali tn 1-13	1429 EUR
Kaali tn 1-14	833 EUR
Kaali tn 1-15	1661 EUR
Kaali tn 1-16	1172 EUR
Kaali tn 1-17	1526 EUR
Kaali tn 1-18	1343 EUR
Kokku:	26659 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Saue vald, Laagri alevik, Kaali tn 1 korteriühistu (registrikood: 80196394) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TARVIS	Juhatuse liige	05.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162697
E-posti aadress	korteriyhistu.kaali@gmail.com