

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistus Kaali 1 on 18 ühistu liiget/omanikku. KÜ Kaali 1 on mittetulundusühing. 2022. aastal maksime tagasi pangalaenu ja tegime jooksvaid hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 625	7 457	2
Nõuded ja ettemaksed	8 151	9 079	3
Kokku käibevarad	17 776	16 536	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 697	8 065	3
Kokku põhivarad	2 697	8 065	
Kokku varad	20 473	24 601	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 368	5 332	4
Võlad ja ettemaksed	2 911	2 542	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 552	8 705	6
Kokku lühiajalised kohustised	17 831	16 579	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 697	8 065	4
Kokku pikaajalised kohustised	2 697	8 065	
Kokku kohustised	20 528	24 644	
Netovara			
Reservkapital	1 397	1 397	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 440	-1 440	
Aruandeaasta tulem	-12	0	
Kokku netovara	-55	-43	
Kokku kohustised ja netovara	20 473	24 601	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 798	7 592	7
Kokku tulud	8 798	7 592	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 139	-1 051	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 464	-4 133	8
Tööjõukulud	-2 208	-2 408	9
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-8 811	-7 593	
Põhitegevuse tulem	-13	-1	
Intressitulud	82	108	
Intressikulud	-81	-107	
Aruandeaasta tulem	-12	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-13	-1	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	964	-810	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	369	-67	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	847	2 084	6
Kokku rahavood põhitegevusest	2 167	1 206	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	5 332	5 297	4
Laekunud intressid	82	108	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 414	5 405	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 332	-5 297	4
Makstud intressid	-81	-107	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 413	-5 404	
Kokku rahavood	2 168	1 207	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 457	6 250	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 168	1 207	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 625	7 457	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 397	-1 440	-43
31.12.2021	1 397	-1 440	-43
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	1 397	-1 440	-43
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2022	1 397	-1 452	-55

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kaali 1 2022. a aastaaruanne on koostatud perioodi kohta 01.01.2022 kuni 31.12.2022.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
SEB Pank	9 625	7 457
Kokku raha	9 625	7 457

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 781	2 781	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	
Laenunõuded	8 065	5 368	2 697
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 848	8 151	2 697

	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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaen	8 065	5 368	2 697		1,3	03.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	8 065	5 368	2 697			
Laenukohustised kokku	8 065	5 368	2 697			

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 630	2 630
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	81	81
Muud võlad	80	80
Muud viitvõlad	80	80
Kokku võlad ja ettemaksed	2 911	2 911

	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

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	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
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 705	8 395	7 548	9 552
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 705	8 395	7 548	9 552
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 705	8 395	7 548	9 552

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 574	1 454
Haldustasud	2 877	2 679
Heakord	2 208	2 408
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 753	677
Kindlusutus	386	374
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 798	7 592

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Halduskulud	2 880	2 693
Hoolduskulud	1 584	1 440
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 464	4 133

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 650	1 800
Sotsiaalmaksud	558	608
Kokku tööjõukulud	2 208	2 408
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kaali tn 1-1	1169 EUR
Kaali tn 1-2	1917 EUR
Kaali tn 1-3	1209 EUR
Kaali tn 1-4	2137 EUR
Kaali tn 1-5	1017 EUR
Kaali tn 1-6	2042 EUR
Kaali tn 1-7	2154 EUR
Kaali tn 1-8	1865 EUR
Kaali tn 1-9	1959 EUR
Kaali tn 1-10	2212 EUR
Kaali tn 1-11	1793 EUR
Kaali tn 1-12	2210 EUR
Kaali tn 1-13	1720 EUR
Kaali tn 1-14	1065 EUR
Kaali tn 1-15	1958 EUR
Kaali tn 1-16	1457 EUR
Kaali tn 1-17	1760 EUR
Kaali tn 1-18	1565 EUR
Kokku:	31209 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2023

Saue vald, Laagri alevik, Kaali tn 1 korteriühistu (registrikood: 80196394) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA AAVAMÄGI	Juhatuse liige	24.09.2023
TARMO JAANUS	Juhatuse liige	24.09.2023
HELENA PANT	Juhatuse liige	07.10.2023
SERGEI GRITŠANJUK	Juhatuse liige	10.10.2023

Sidevahendid

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