

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Otepää vald, Otepää linn, Hariduse tn 1 korteriühistu

registrikood: 80135004

e-posti aadress: hariduse1@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Hariduse 1 asutamiskoosolek toimus 14.10.2000. aastal.

Tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja elamu remondiks. Varasemalt on vahetatud katus, soojustatud laepealne, vahetatud trepikodade aknad, tehtud sanitaarremont trepikodades. Teostatud on ka üldelektripaigaldiste renoveerimine ja nende plommimine ning paigaldatud uus soojasõlm (küte).

2017.a ehitati soojasõlmes soojatarbevee tootmise süsteem, telliti fassaadi renoveerimise projekt ning korraldati hange fassaadi renoveerimiseks ehitaja ja omanikujärelevalve leidmiseks.

2018.a renoveeriti fassaad, küttesüsteem, vee- ja kanalisatsioonisüsteem, mida finantseeriti laenuga.

Korteriühistu tegevust korraldab kolmeliikmeline juhatus. 27.03.2023.a valiti juhatus 3-liikmeline kolmeks aastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 488	14 206	
Nõuded ja ettemaksed	9 051	8 256	2
Kokku käibevarad	24 539	22 462	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	188 102	204 919	2
Kokku põhivarad	188 102	204 919	
Kokku varad	212 641	227 381	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 165	8 873	4
Võlad ja ettemaksed	2 943	2 570	
Kokku lühiajalised kohustised	11 108	11 443	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	188 102	204 919	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 068	6 266	
Kokku pikaajalised kohustised	197 170	211 185	
Kokku kohustised	208 278	222 628	
Netovara			
Reservkapital	2 227	2 227	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 526	2 358	
Aruandeaasta tulem	-390	168	
Kokku netovara	4 363	4 753	
Kokku kohustised ja netovara	212 641	227 381	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 185	7 646	
Kokku tulud	7 185	7 646	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-969	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 103	-2 037	5
Tööjõukulud	-4 472	-4 472	6
Kokku kulud	-7 575	-7 478	
Põhitegevuse tulem	-390	168	
Aruandeaasta tulem	-390	168	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-390	168
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 021	10 298
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 468	1 275
Kokku rahavood põhitegevusest	18 099	11 741
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-16 817	-8 753
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 817	-8 753
Kokku rahavood	1 282	2 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 206	11 218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 282	2 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 488	14 206

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 227	2 358	4 585
Aruandeaasta tulem		168	168
31.12.2022	2 227	2 526	4 753
Aruandeaasta tulem		-390	-390
31.12.2023	2 227	2 136	4 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Hariduse 1 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas olevat arvelduskonto jääki eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate ja liikmete tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi (ostja, ühistu liikme) laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

KÜ-l Hariduse 1 puudub materiaalne põhivara.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete ja remonditasude summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Remonditasud kajastatakse tulude-kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 101	5 101			
Ostjatelt laekumata arved	5 101	5 101			
Laenuõuded	188 102		38 999	149 103	4
Korteriomanike vahel jagamata kulud	3 950	3 950			8
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 153	9 051	38 999	149 103	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 535	4 535			
Ostjatelt laekumata arved	4 535	4 535			
Laenuõuded	204 919		40 926	163 993	4
Korteriomanike vahel jagamata kulud	3 721	3 721			8
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 175	8 256	40 926	163 993	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	48	48
Sotsiaalmaks	81	81
Kohustuslik kogumispension	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	134	134

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus detsembris 2023 deklareeritud maksudest, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2024.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	196 267	8 165	38 999	149 103	2,9	EUR	30.06.2038
Pikaajalised laenud kokku	196 267	8 165	38 999	149 103			
Laenukohustised kokku	196 267	8 165	38 999	149 103			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	213 792	8 873	40 926	163 993	2,9	EUR	30.06.2038
Pikaajalised laenud kokku	213 792	8 873	40 926	163 993			
Laenukohustised kokku	213 792	8 873	40 926	163 993			

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Remondi- ja hoolduskulud	2 386	1 637
Pangateenused	15	13
Jooksvad majanduskulud	211	0
Kindlustusmakse	445	351
Revideerimisteenus	36	36
Muud	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 103	2 037

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 360	3 360
Sotsiaalmaksud	1 112	1 112
Kokku tööjõukulud	4 472	4 472

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 360	3 360

Lisa 8 Kommunaalteenuste vahendamine

Teenuste liik	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2022	Ostetud teenuseid	Esitatud arveid liikmetele	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2023
Prügivedu	0,00	1 550,75	1 551,96	-1,21
Elekter	0,29	427,37	428,61	-0,95
Külm vesi	0,00	1 839,98	1 852,42	-12,44
Soe vesi	0,00	3 159,50	3 158,72	0,78
Küte	-0,11	10 764,15	10 764,10	-0,06
Laenu vahendamine	3 720,52	29 909,58	29 666,21	3 963,89
Kokku	3 720,70	47 651,33	47 422,02	3 950,01

Laenu vahendamine: põhiosa 16 817,07 eurot + intressid 13 092,51 eurot.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter nr 1	2003 EUR
korter nr 2	1630 EUR
korter nr 3	1959 EUR
korter nr 4	1917 EUR
korter nr 5	1624 EUR
korter nr 6	1988 EUR
korter nr 7	2242 EUR
korter nr 8	954 EUR
korter nr 9	2290 EUR
korter nr 10	10961 EUR
korter nr 11	1126 EUR
korter nr 12	1832 EUR
korter nr 13	1799 EUR
korter nr 14	1772 EUR
korter nr 15	1291 EUR
korter nr 16	1813 EUR
korter nr 17	1795 EUR
korter nr 18	2018 EUR
korter nr 19	2398 EUR
korter nr 20	1295 EUR
korter nr 21	1839 EUR
korter nr 22	2296 EUR
korter nr 23	1190 EUR
korter nr 24	1857 EUR
korter nr 25	2407 EUR
korter nr 26	1146 EUR
korter nr 27	1969 EUR
Kokku:	57411 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2024

Otepää vald, Otepää linn, Hariduse tn 1 korteriühistu (registrikood: 80135004) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KIKKAS	Juhatuse liige	19.04.2024
Resolutsioon:	Korteriomanike 18.04.2024 üldkoosoleku otsusega kinnitatud aruande allkirjastamine.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hariduse1@gmail.com