

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohila vald, Kohila alev, Posti tn 13 korteriühistu

registrikood: 80452839

e-posti aadress: posti13kohila@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Posti 13 Kohila korteriühistu tegevuse eesmärk on Kohila alevis Posti tn 13 asuva 10 korteriga kortermaja ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeperioodil teostati hooldustöid summas 235 eurot. Kasutamata sihtotstarbelisi tasusid oli aruandeperioodi lõpus summas 8514.-.

Liikmete üle tasumistähtaegsed võlgnevusi korteriühistu ees ei ole. Korteriühistul on sõlmitud 2012.aastal ja 2016.aastal SEB Pangas laenulepingud, mille lõpptähtajad on 17.08.2027 ja 25.07.2036.

2022. aasta majandustulemiks on -136 eurot, mis kantakse järgmise aasta alguses remondifondi.

Korteriühistu juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel ei ole hüvitist määratud.

2024. aastal ei ole plaanis teostada suuremahulisi remonttöid. Jätkatakse raha kogumine maja remondifondi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 175	7 305
Nõuded ja ettemaksed	3 745	3 406
Kokku käibevarad	11 920	10 711
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	32 630	35 252
Kokku põhivarad	32 630	35 252
Kokku varad	44 550	45 963
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 675	2 630
Võlad ja ettemaksed	374	7 639
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 514	0
Kokku lühiajalised kohustised	11 563	10 269
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	32 629	35 252
Kokku pikaajalised kohustised	32 629	35 252
Kokku kohustised	44 192	45 521
Netovara		
Reservkapital	494	494
Aruandeaasta tulem	-136	-52
Kokku netovara	358	442
Kokku kohustised ja netovara	44 550	45 963

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 100	840
Muud tulud	0	21
Kokku tulud	1 100	861
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-508	-249
Muud kulud	-728	-664
Kokku kulud	-1 236	-913
Põhitegevuse tulem	-136	-52
Intressitulud	2 656	1 725
Intressikulud	-2 656	-1 725
Aruandeaasta tulem	-136	-52

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 673	12 872
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 991	-3 502
Kokku rahavood põhitegevusest	8 682	9 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2 656	1 725
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 656	1 725
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 578	-2 888
Makstud intressid	-2 656	-1 725
Laekunud sihtkapital	-5 234	-4 613
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 468	-9 226
Kokku rahavood	870	1 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 305	5 436
Raha ja raha ekvivalentide muutus	870	1 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 175	7 305

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	494	-160	334
Aruandeaasta tulem	0	-52	-52
Muud muutused netovaras	0	160	160
31.12.2022	494	-52	442
Aruandeaasta tulem		-136	-136
Muud muutused netovaras		52	52
31.12.2023	494	-136	358

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Posti tn 13 Kohila KÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendab Eesti Finantsarvestuse ja -aruandluse juhend. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontol olevaid rahalisi vahendeid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on iga nõuet konkreetse omaniku vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni omaniku maksevõime kohta. Lühiajalised nõuded ja kohustused on võrdsed nende nominaalväärtusega.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki otseselt soetamisega seotud kulusid. Finantskohustisi liigitatakse lühi- ja pikaajalisteks.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus-, haldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remonditeks 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 kohustisena.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata korteriühistu summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena. Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Korteriühistu seotud osapooled on juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed, nende lähedased pereliikmed ning nende mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB	8 175	7 305
Kokku raha	8 175	7 305

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevased laenuõuded liikmete vastu	35 304	2 674	13 117	19 513
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 071	1 071		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 375	3 745	13 117	19 513
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Jooksvad nõuded liikmete vastu	776	776		
Tulevased laenuõuded liikmete vastu	37 882	2 630	15 671	19 581
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 658	3 406	15 671	19 581

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							
Lep 201201115	4 225	1 082	3 143	0	7,307% (6 kuu EURIBOR 3,907% + 3,4%)	EUR	17.08.2027
Lep 2016011230	31 079	1 593	9 974	19 512	6,848% (3 kuu EURIBOR 3,948% + 2,9%)	EUR	25.07.2036
Pikaajalised laenud kokku	35 304	2 675	13 117	19 512			
Laenukohustised kokku	35 304	2 675	13 117	19 512			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Lep 201201115	5 228	1 003	4 225	0	6k euribor+3,4%	EUR	17.08.2027
Lep 2016011230	32 654	1 627	10 451	20 576	3k euribor+2,9%	EUR	25.07.2036
Pikaajalised laenud kokku	37 882	2 630	14 676	20 576			
Laenukohustised kokku	37 882	2 630	14 676	20 576			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kohila Maja OÜ	0	189
Ragn-Sells AS	0	48
Eesti Keskonnoteenused AS	0	6
Eesti Energia AS	0	4
Kokku võlad tarnijatele	374	247

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	592	491
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	235	100
Kindlustusmaksed	273	249
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 100	840

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	0	776
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	776
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	0	2 630
Kokku laenukohustised	0	2 630
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	0	7 392
Kokku võlad ja ettemaksed	0	7 392

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	0	35 252
Kokku laenukohustised	0	35 252

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1206 EUR
2	1648 EUR
3	954 EUR
4	927 EUR
5	902 EUR
6	1661 EUR
7	1199 EUR
8	821 EUR
9	555 EUR
10	399 EUR
Kokku:	10272 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Kohila vald, Kohila alev, Posti tn 13 korteriühistu (registrikood: 80452839) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VÄINO MAASALU	Juhatuse liige	04.07.2024