

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Hiiumaa vald, Kärdla linn, Heltermaa mnt 18 korteriühistu

registrikood: 80018089

telefon: +372 4698808

e-posti aadress: alla.lemkova@hiiumaa.coop.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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Korteriühistu Heltermaa mnt.18 on korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3-e liikmeline juhatus. 2020.a. jooksul juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Korteriühistu teostab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele.

Korteriühistu 2020.a. bilansimaht on 69556 eurot ja tulemiks kasum 5 eurot.

Korteriomandite majandamiskulud 2020 aastal oli 13960 eurot, s.h

Vahendatavad teenused 4967 eurot, millest

- Vee ja kanalisatsiooni teenus 1053 eurot
- Soojusenergia 3914 eurot

Hooldustasud 926 eurot,

Laenutagasimaksed 3877 eurot,

Laenu intress 1833 eurot,

Remondifondi 2357 eurot

2020.a. ühistul makseraskusi ei esinenud.

KÜ Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 014	625	2
Nõuded ja ettemaksed	5 485	5 389	3
Kokku käibevarad	8 499	6 014	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	61 057	65 037	3
Kokku põhivarad	61 057	65 037	
Kokku varad	69 556	71 051	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 980	3 877	4
Võlad ja ettemaksed	3 182	805	5, 6
Kokku lühiajalised kohustised	7 162	4 682	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	61 057	65 037	4
Kokku pikaajalised kohustised	61 057	65 037	
Kokku kohustised	68 219	69 719	
Netovara			
Reservkapital	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 191	4 374	
Aruandeaasta tulem	5	-3 183	
Kokku netovara	1 337	1 332	
Kokku kohustised ja netovara	69 556	71 051	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 636	15 334	7
Kokku tulud	6 636	15 334	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 710	-14 078	7
Mitmesugused tegevuskulud	-921	-4 033	8
Kokku kulud	-6 631	-18 111	
Põhitegevuse tulem	5	-2 777	
Intressikulud	0	-406	
Aruandeaasta tulem	5	-3 183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5	-2 777	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7	-69 149	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 377	-8 662	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 710	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 099	-80 588	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	70 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 877	-1 086	4, 7
Makstud intressid	-1 833	-406	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 710	68 508	
Kokku rahavood	2 389	-12 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	625	12 705	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 389	-12 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 014	625	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	141	4 374	4 515
Aruandeaasta tulem		-3 183	-3 183
31.12.2019	141	1 191	1 332
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2020	141	1 196	1 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Heltermaa maantee 18 aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. eesmärgiga õigesti ja õiglaselt kajastada ühistu vara, kohustusi osakapitali ja tegevuse tulemust. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud korteriomaniike tasumata hooldustasude, laenude ja kommunaal-maksete kogusumma.

Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Nõuete jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutakse:

Lühiajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

Pikaajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse soetusmaksumuses.

Kohustisena on kajastatud võlad tarnijatele kommunaalteenuste eest, tulevaste perioodide tulu -liikmetelt kogutud sihtotstarbelisi makseid remondifondi ja laenu kohustised.

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks lähtutakse:

Lühiajalise kohustisena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

Pikaajalise kohustisena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu

liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt

makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks

ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks

kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste või maksete (sh laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele, ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	3 014	625
Kokku raha	3 014	625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 416	1 416		
Ostjatelt laekumata arved	1 416	1 416		
Muud nõuded	65 037	3 980	21 610	39 447
Laenunõuded	65 037	3 980	21 610	39 447
Ettemaksed	89	89		
Tulevaste perioodide kulud	89	89		
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 542	5 485	21 610	39 447

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 423	1 423		
Ostjatelt laekumata arved	1 423	1 423		
Muud nõuded	68 914	3 877	21 024	44 013
Laenunõuded	68 914	3 877	21 024	44 013
Ettemaksed	89	89		
Tulevaste perioodide kulud	89	89		
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 426	5 389	21 024	44 013

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	65 037	3 980	21 610	39 447	2,7%+3 kuu EURIBOR	EUR	28.08.2034
Pikaajalised laenud kokku	65 037	3 980	21 610	39 447			
Laenukohustised kokku	65 037	3 980	21 610	39 447			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	68 914	3 877	21 024	44 013	2,7%+3 kuu EURIBOR	EUR	28.08.2034
Pikaajalised laenud kokku	68 914	3 877	21 024	44 013			
Laenukohustised kokku	68 914	3 877	21 024	44 013			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	748	748
Saadud ettemaksed	2 434	2 434
Tulevaste perioodide tulud	2 357	2 357
Muud saadud ettemaksed	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	3 182	3 182

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	728	728
Saadud ettemaksed	77	77
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Muud saadud ettemaksed	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	805	805

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Utilitas Eesti AS	577	571
Eesti Energia AS	22	21
Kärkla Veevärk AS	109	102
Eesti Keskkonnateenused AS	40	34
Kokku võlad tarnijatele	748	728

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	926	1 256
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	12 992
Laenu tagasimaksed	3 877	1 086
Laenuintresside tagasimakse	1 833	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 636	15 334

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	164	185
Elektrienergia	164	185
Veevarustusteenused	220	114
Prügivedu	382	458
Lepingutasu	0	350
Projektitasu	0	1 920
Elektriaudit	0	540
Kindlustuskulu	112	112
Remondikulu	0	146
Muud kulud	43	208
Kokku mitmesugused tegevuskulud	921	4 033

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	992 EUR
korter 2	1061 EUR
korter 3	1079 EUR
korter 4	1299 EUR
korter 5	1083 EUR
korter 6	1382 EUR
korter 7	1052 EUR
korter 8	1299 EUR
korter 9	1069 EUR
korter 10	1284 EUR
korter 11	1037 EUR
korter 12	1323 EUR
Kokku:	13960 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2021

Hiumaa vald, Kärkla linn, Heltermaa mnt 18 korteriühistu (registrikood: 80018089) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VARJE KAPTEIN	Juhatuse liige	21.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4698808
E-posti aadress	alla.lemkova@hiiumaa.coop.ee