

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Haapsalu linn, Posti tn 39 korteriühistu

registrikood: 80465693

e-posti aadress: info@hlmaja.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Muud tulud	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Muud kulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu loodi automaatselt riigi poolt. Korteriühistu alustas tegevusega 01.02.18, mil sõlmiti üleandmise leping kohustuste ja nõuete üleandmiseks Haapsalu Linnamajanduse AS-ga.

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab valitseja Haapsalu Linnamajanduse AS.

2022. aastal teostati esimese korruse trepi plaatimine ja paigaldati jalgratta hoidjad.

2023. aastal teostati fassaadi remonttöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 046	11 076
Nõuded ja ettemaksed	4 400	3 768
Kokku käibevarad	17 446	14 844
Kokku varad	17 446	14 844
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 768	3 585
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 006	7 776
Kokku lühiajalised kohustised	13 774	11 361
Kokku kohustised	13 774	11 361
Netovara		
Reservkapital	3 400	3 400
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	83	172
Aruandeaasta tulem	189	-89
Kokku netovara	3 672	3 483
Kokku kohustised ja netovara	17 446	14 844

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	730	1 420
Muud tulud	5 370	5 144
Kokku tulud	6 100	6 564
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-646	-1 621
Mitmesugused tegevuskulud	-5 265	-4 755
Muud kulud	0	-278
Kokku kulud	-5 911	-6 654
Põhitegevuse tulem	189	-90
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	1
Aruandeaasta tulem	189	-89

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	189	-90
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-632	-142
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	183	512
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 230	75
Kokku rahavood põhitegevusest	1 970	355
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	1 970	356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 076	10 720
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 970	356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 046	11 076

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 400	172	3 572
Aruandeaasta tulem		-89	-89
31.12.2022	3 400	83	3 483
Aruandeaasta tulem		189	189
31.12.2023	3 400	272	3 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes, mis koosneb arvelduskonto jäägist.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse ostja (korteriomaniku) laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Rendid

Korteriühistu saab renditasu, vastavalt sõlmitud rendilepingutele.

Tulud

Vastavalt RTJ 14 p. 12 kajastatakse mittesihotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt (näiteks haldus- ja heakorrasud) tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelised tasud (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstav remondifond, kindlustusmaksed, pangalaenu intressid) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Kuna korteriühistu tegutseb vastavalt RTJ 14 §19 vaid kommunaalmaaksete vahendajana siis ei ole majandusaasta aruandes kajastatud makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vaid vahendamisest (ümardamise käigus) tekkinud tulu või kulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 215	4 215
Ostjatelt laekumata arved	4 215	4 215
Muud nõuded	185	185
Intressinõuded	39	39
Viitlaekumised	146	146
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 400	4 400
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 621	3 621
Ostjatelt laekumata arved	3 621	3 621
Muud nõuded	147	147
Viitlaekumised	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 768	3 768

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	306	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	424	1 420
Kokku liikmetelt saadud tasud	730	1 420

Lisa 4 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	6 230	5 144
Muud	-860	0
Kokku muud tulud	5 370	5 144

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Haldusteenus	1 614	1 463
Heakorrateenus	2 792	2 624
Raamatupidamisteenus	840	648
Pangateenustasu	19	20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 265	4 755

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Prügivedu	0	278
Kokku muud kulud	0	278

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Posti 39-1/2	1040 EUR
Posti 39-1/1	1295 EUR
Posti 39-2a	2530 EUR
Posti 39-3	1383 EUR
Posti 39-4	954 EUR
Posti 39-5	1346 EUR
Posti 39-6	967 EUR
Posti 39-7	1147 EUR
Posti 39-8	917 EUR
Posti 39-9	858 EUR
Posti 39-10	861 EUR
Posti 39-11	1419 EUR
Kokku:	14717 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2024

Haapsalu linn, Posti tn 39 korteriühistu (registrikood: 80465693) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELARI SAAR	Juhatuse liige	25.06.2024