

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Haapsalu linn, Haava tn 10 korteriühistu

registrikood: 80481597

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	57 118	46 286
Nõuded ja ettemaksed	11 952	11 402
Kokku käibevarad	69 070	57 688
Kokku varad	69 070	57 688
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 132	9 447
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	51 925	41 202
Kokku lühiajalised kohustised	62 057	50 649
Kokku kohustised	62 057	50 649
Netovara		
Reservkapital	7 000	7 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	39	0
Aruandeaasta tulem	-26	39
Kokku netovara	7 013	7 039
Kokku kohustised ja netovara	69 070	57 688

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 246	17 792
Muud tulud	289	287
Kokku tulud	23 535	18 079
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 190	-4 282
Mitmesugused tegevuskulud	-11 028	-10 415
Tööjõukulud	-4 348	-3 345
Kokku kulud	-23 566	-18 042
Põhitegevuse tulem	-31	37
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5	2
Aruandeaasta tulem	-26	39

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-31	37
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-550	30 837
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	685	1 194
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 723	14 216
Kokku rahavood põhitegevusest	10 827	46 284
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	5	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	2
Kokku rahavood	10 832	46 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 286	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 832	46 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 118	46 286

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	7 000		7 000
Aruandeaasta tulem		39	39
31.12.2018	7 000	39	7 039
Aruandeaasta tulem		-26	-26
31.12.2019	7 000	13	7 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes, mis koosneb arvelduskontode 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.

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 kommunaalmaksete vahendajana siis ei ole 2019. a. 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 613	11 613
Ostjatelt laekumata arved	11 613	11 613
Nõuded seotud osapoolte vastu	309	309
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Muud nõuded	18	18
Intressinõuded	6	6
Viitlaekumised	12	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 952	11 952
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 215	11 215
Ostjatelt laekumata arved	11 215	11 215
Muud nõuded	187	187
Intressinõuded	37	37
Viitlaekumised	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 402	11 402

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		60	60
Sotsiaalmaks		165	165
Töötuskindlustusmaksed		4	4
Ettemaksukonto jääk	12		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	229	229

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 683	9 683
Võlad töövõtjatele	220	220
Maksuvõlad	229	229
Kokku võlad ja ettemaksed	10 132	10 132
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 998	8 998
Võlad töövõtjatele	220	220
Maksuvõlad	229	229
Kokku võlad ja ettemaksed	9 447	9 447

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	4 828	4 339
Tasud üldkulude katteks	10 223	9 168
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 728	3 816
Kindlustusmaksed	467	469
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 246	17 792

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	10
Haldusteenus	7 561	6 931
Heakorrateenus	758	1 235
Raamatupidamisteenus	2 660	2 238
Pangateenustasu	27	-6
Riigilõiv	0	7
Ruumide rent	22	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 028	10 415

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	3 250	2 500
Sotsiaalmaksud	1 072	825
Töötukindlustus	26	20
Kokku tööjõukulud	4 348	3 345

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	73	61
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	3

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Haava 10-1	1208 EUR
Haava 10-2	1109 EUR
Haava 10-3	1485 EUR
Haava 10-4	1106 EUR
Haava 10-5	1320 EUR
Haava 10-6	1154 EUR
Haava 10-7	1615 EUR
Haava 10-8	1133 EUR
Haava 10-9	1429 EUR
Haava 10-10	1825 EUR
Haava 10-11	1332 EUR
Haava 10-12	1615 EUR
Haava 10-13	1382 EUR
Haava 10-14	1562 EUR
Haava 10-15	1519 EUR
Haava 10-16	1744 EUR
Haava 10-17	1831 EUR
Haava 10-18	1618 EUR
Haava 10-19	1226 EUR
Haava 10-20	2012 EUR
Haava 10-21	1253 EUR
Haava 10-22	1439 EUR
Haava 10-23	1203 EUR
Haava 10-24	1554 EUR
Haava 10-25	1419 EUR
Haava 10-26	1100 EUR
Haava 10-27	1771 EUR
Haava 10-28	1070 EUR
Haava 10-29	1199 EUR
Haava 10-30	1032 EUR
Haava 10-31	1601 EUR
Haava 10-32	1308 EUR
Haava 10-33	1522 EUR
Haava 10-34	2167 EUR
Haava 10-35	1363 EUR
Haava 10-36	1876 EUR
Haava 10-37	1466 EUR
Haava 10-38	1738 EUR
Haava 10-39	1753 EUR
Haava 10-40	1731 EUR
Haava 10-41	1165 EUR
Haava 10-42	1308 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Haava 10-43	1033 EUR
Haava 10-44	1682 EUR
Haava 10-45	1456 EUR
Haava 10-46	1441 EUR
Haava 10-47	1021 EUR
Haava 10-48	1239 EUR
Haava 10-49	1568 EUR
Haava 10-50	1529 EUR
Haava 10-51	1303 EUR
Haava 10-52	1832 EUR
Haava 10-53	1548 EUR
Haava 10-54	1479 EUR
Haava 10-55	1914 EUR
Haava 10-56	1637 EUR
Haava 10-57	1006 EUR
Haava 10-58	1355 EUR
Haava 10-59	1169 EUR
Haava 10-60	2070 EUR
Haava 10-61	1346 EUR
Haava 10-62	1570 EUR
Haava 10-63	1105 EUR
Haava 10-64	1595 EUR
Kokku:	93161 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

Haapsalu linn, Haava tn 10 korteriühistu (registrikood: 80481597) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET KOEL	Juhatuse liige	05.11.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee