

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Haapsalu linn, Tamme tn 17a korteriühistu

registrikood: 80483107

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu loodi automaatselt riigi poolt. Korteriühistu alustas tegevusega 01.07.18, mil sõlmiti üleandmise leping kohustuste ja nõuete üleandmiseks Haapsalu Linnamajanduse AS-ga. Alates 01.07 tegutseva korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korterimandite 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	31 219	27 697
Nõuded ja ettemaksed	13 197	16 627
Kokku käibevarad	44 416	44 324
Kokku varad	44 416	44 324
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 206	9 959
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 269	19 275
Kokku lühiajalised kohustised	28 475	29 234
Kokku kohustised	28 475	29 234
Netovara		
Reservkapital	14 426	14 426
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	544	0
Aruandeaasta tulem	971	664
Kokku netovara	15 941	15 090
Kokku kohustised ja netovara	44 416	44 324

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	44 227	18 003
Muud tulud	445	379
Kokku tulud	44 672	18 382
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 047	-9 010
Mitmesugused tegevuskulud	-15 611	-7 058
Tööjõukulud	-3 044	-1 651
Kokku kulud	-43 702	-17 719
Põhitegevuse tulem	970	663
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1
Aruandeaasta tulem	971	664

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	970	663
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 430	12 442
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	246	9 960
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 005	4 631
Muud rahavood põhitegevusest	-120	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 521	27 696
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	3 522	27 697
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 697	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 522	27 697
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 219	27 697

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	14 426		14 426
Aruandeaasta tulem		664	664
31.12.2018	14 426	664	15 090
Aruandeaasta tulem		971	971
Muud muutused netovaras		-120	-120
31.12.2019	14 426	1 515	15 941

2018.aasta tulemist kanti üldkoosoleku otsusega 120 eurot raamatupidamiskulude katteks.

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 mittesihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt (näiteks haldus- ja heakorrasud) tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised 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	12 942	12 942
Ostjatelt laekumata arved	12 942	12 942
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	250	250
Intressinõuded	14	14
Viitlaekumised	236	236
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 197	13 197
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 368	16 368
Ostjatelt laekumata arved	16 368	16 368
Muud nõuded	259	259
Intressinõuded	145	145
Viitlaekumised	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 627	16 627

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 878	9 878
Võlad töövõtjatele	140	140
Maksuvõlad	188	188
Kokku võlad ja ettemaksed	10 206	10 206
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 651	9 651
Võlad töövõtjatele	160	160
Maksuvõlad	148	148
Kokku võlad ja ettemaksed	9 959	9 959

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	7 626	3 148
Tasud üldkulude katteks	11 548	5 577
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 541	9 010
Kindlustusmaksed	512	268
Kokku liikmetelt saadud tasud	44 227	18 003

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Riiklikud ja kohalikud maksud	1	4
Haldusteenus	7 889	3 945
Heakorrateenus	3 973	1 321
Raamatupidamisteenus	3 676	1 675
Kantseleikulu, ruumide rent	29	3
Pangateenustasu	27	63
Riigilõiv	16	47
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 611	7 058

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	2 275	1 234
Sotsiaalmaksud	751	407
Töötukindlustus	18	10
Kokku tööjõukulud	3 044	1 651

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	89	80
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Tamme 17a-1	1449 EUR
Tamme 17a-2	1018 EUR
Tamme 17a-3	1162 EUR
Tamme 17a-4	1213 EUR
Tamme 17a-5	1056 EUR
Tamme 17a-6	1302 EUR
Tamme 17a-7	1309 EUR
Tamme 17a-8	1102 EUR
Tamme 17a-9	1137 EUR
Tamme 17a-10	1287 EUR
Tamme 17a-11	1117 EUR
Tamme 17a-12	1242 EUR
Tamme 17a-13	1346 EUR
Tamme 17a-14	1002 EUR
Tamme 17a-15	1219 EUR
Tamme 17a-16	1375 EUR
Tamme 17a-17	2102 EUR
Tamme 17a-18	1642 EUR
Tamme 17a-19	2087 EUR
Tamme 17a-20	1886 EUR
Tamme 17a-21	2010 EUR
Tamme 17a-22	1846 EUR
Tamme 17a-23	1640 EUR
Tamme 17a-24	1570 EUR
Tamme 17a-25	1768 EUR
Tamme 17a-26	1280 EUR
Tamme 17a-27	857 EUR
Tamme 17a-28	1190 EUR
Tamme 17a-29	1253 EUR
Tamme 17a-30	705 EUR
Tamme 17a-31	1391 EUR
Tamme 17a-32	1550 EUR
Tamme 17a-33	860 EUR
Tamme 17a-34	1139 EUR
Tamme 17a-35	1381 EUR
Tamme 17a-36	837 EUR
Tamme 17a-37	1201 EUR
Tamme 17a-38	1366 EUR
Tamme 17a-39	901 EUR
Tamme 17a-40	1245 EUR
Tamme 17a-41	1735 EUR
Tamme 17a-42	873 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Tamme 17a-43	1534 EUR
Tamme 17a-44	1688 EUR
Tamme 17a-45	799 EUR
Tamme 17a-46	1382 EUR
Tamme 17a-47	1469 EUR
Tamme 17a-48	645 EUR
Tamme 17a-49	1310 EUR
Tamme 17a-50	1405 EUR
Tamme 17a-51	731 EUR
Tamme 17a-52	1177 EUR
Tamme 17a-53	1735 EUR
Tamme 17a-54	706 EUR
Tamme 17a-55	1123 EUR
Tamme 17a-56	1456 EUR
Tamme 17a-57	729 EUR
Tamme 17a-58	1367 EUR
Tamme 17a-59	1460 EUR
Tamme 17a-60	875 EUR
Tamme 17a-61	1266 EUR
Tamme 17a-62	1335 EUR
Tamme 17a-63	660 EUR
Tamme 17a-64	1217 EUR
Tamme 17a-65	1376 EUR
Tamme 17a-66	793 EUR
Tamme 17a-67	1160 EUR
Tamme 17a-68	1471 EUR
Tamme 17a-69	699 EUR
Tamme 17a-70	1140 EUR
Tamme 17a-71	1358 EUR
Tamme 17a-72	1053 EUR
Tamme 17a-73	1496 EUR
Tamme 17a-74	1244 EUR
Tamme 17a-75	987 EUR
Tamme 17a-76	1491 EUR
Tamme 17a-77	1115 EUR
Tamme 17a-78	1083 EUR
Tamme 17a-79	1203 EUR
Tamme 17a-80	1123 EUR
Tamme 17a-81	1010 EUR
Tamme 17a-82	1324 EUR
Tamme 17a-83	1490 EUR
Tamme 17a-84	1003 EUR
Tamme 17a-85	1369 EUR
Kokku:	106708 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.08.2020

Haapsalu linn, Tamme tn 17a korteriühistu (registrikood: 80483107) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VIKMAN	Juhatuse liige	09.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee