

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Heltermaa mnt.18 on korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatükimõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Heltermaa mnt.18 2019.a. bilansimaht on 71051 eurot ja tulemiks kahjum 3183 eurot.

2019. aasta jooksul ühistul makseraskusi ei esinenud.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

2019.a. jooksul juhatuse liikmetele liikmeks olemise eest tasu ei ole makstud.

14.05.2020.a. üldkoosoleku otsusega võeti SEB Pangast laenu summas 70000 eurot korterelamu renoveerimiseks, millele kulutati omavahenditest täiendavalt veel 13138 eurot.

Teostati järgnevad renoveerimistööd:

- fassaadi soojustamine, krohvimine, freshklappide paigaldamine
- rõdude kallete korrastamine, rõdu äärde uute piirete paigaldamine
- sillutusriba ehitus
- vihmaveetorustiku uuendamine
- välisukse ümbertõstmine
- keldri ja trepikoja akende vahetamine
- katuse parandustööd

Korteriühistu teostab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele,.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	625	12 705	
Nõuded ja ettemaksed	5 389	1 277	2
Kokku käibevarad	6 014	13 982	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	65 037	0	2
Kokku põhivarad	65 037	0	
Kokku varad	71 051	13 982	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 877	0	3
Võlad ja ettemaksed	805	1 154	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	8 313	
Kokku lühiajalised kohustised	4 682	9 467	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	65 037	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	65 037	0	
Kokku kohustised	69 719	9 467	
Netovara			
Reservkapital	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 374	3 494	
Aruandeaasta tulem	-3 183	880	
Kokku netovara	1 332	4 515	
Kokku kohustised ja netovara	71 051	13 982	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 248	1 590
Kokku tulud	14 248	1 590
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 992	0
Mitmesugused tegevuskulud	-4 033	-710
Kokku kulud	-17 025	-710
Põhitegevuse tulem	-2 777	880
Intressikulud	-406	0
Aruandeaasta tulem	-3 183	880

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 777	880	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 149	228	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 662	2 658	
Kokku rahavood põhitegevusest	-80 588	3 766	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 000	0	3
Saadud laenude tagasimaksed	-1 086	0	3
Makstud intressid	-406	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 508	0	
Kokku rahavood	-12 080	3 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 705	8 939	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 080	3 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	625	12 705	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	141	3 494	3 635
Aruandeaasta tulem		880	880
31.12.2018	141	4 374	4 515
Aruandeaasta tulem		-3 183	-3 183
31.12.2019	141	1 191	1 332

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	
Laenu nõuded	68 914	3 877	21 024	44 013	3
Ettemaksed	89	89			
Tulevaste perioodide kulud	89	89			
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 426	5 389	21 024	44 013	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 188	1 188			
Ostjatelt laekumata arved	1 188	1 188			
Ettemaksed	89	89			
Tulevaste perioodide kulud	89	89			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 277	1 277			

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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	2
Pikaajalised laenud kokku	68 914	3 877	21 024	44 013				
Laenukohustised kokku	68 914	3 877	21 024	44 013				

Tagatis pangale: Pant, õiguste pant- nõuded liikmete vastu

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	728	728
Saadud ettemaksed	77	77
Tulevaste perioodide tulud	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	805	805
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 024	1 024
Saadud ettemaksed	130	130
Tulevaste perioodide tulud	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	1 154	1 154

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 256	1 590
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 992	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 248	1 590

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	12 992	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 992	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	185	144
Elektrienergia	185	144
Veevarustusteenused	114	51
Prügivedu	458	344
Lepingutasu	350	0
Projektitasu	1 920	0
Elektriaudit	540	0
Kindlustuskulu	112	109
Remondikulu	146	0
Muud kulud	208	62
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 033	710

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	983 EUR
korter 2	971 EUR
korter 3	993 EUR
korter 4	1163 EUR
korter 5	993 EUR
korter 6	1284 EUR
korter 7	984 EUR
korter 8	1194 EUR
korter 9	986 EUR
korter 10	1147 EUR
korter 11	1022 EUR
korter 12	1205 EUR
Kokku:	12925 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2020

Hiumaa vald, Kärkla linn, Heltermaa mnt 18 korteriühistu (registrikood: 80018089) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA LEMKOVA	Juhatuse liige	17.06.2020

Sidevahendid

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