

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

registrikood: 80018089

telefon: +372 53444761

e-posti aadress: varje.kaptein@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	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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 juhib 3-e liikmeline juhatus.2021.a jooksul juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Korteriühistu 2021.a. bilansimaht oli 68141 eurot ja tulemiks kasum 3 eurot.

Korteriomanike majandamiskulud 2021.a. oli 14590 eurot, s.h

- hooldustasud 926,-
- sihtotstarbelised tasud 8427 eurot,
 - s.h - laenu tagasimaksed 3980 eurot
 - laenu intresside maksed 1731 eurot
 - muruniitmine 270 eurot
 - tulevaste perioodide tulud 2446 eurot
- vahendatavad teenused 5237 eurot
 - s.h - soojusenergia 4310 eurot
 - vesi ja kanalisatsioon 927 eurot

2021.a. korteriühistul makseraskusi ei esinenud.

KÜ Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 660	3 014	2
Nõuded ja ettemaksed	5 514	5 485	3
Kokku käibevarad	11 174	8 499	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	56 967	61 057	3
Kokku põhivarad	56 967	61 057	
Kokku varad	68 141	69 556	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 090	3 980	4
Võlad ja ettemaksed	5 744	3 182	5, 6
Kokku lühiajalised kohustised	9 834	7 162	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	56 967	61 057	4
Kokku pikaajalised kohustised	56 967	61 057	
Kokku kohustised	66 801	68 219	
Netovara			
Reservkapital	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 196	1 191	
Aruandeaasta tulem	3	5	
Kokku netovara	1 340	1 337	
Kokku kohustised ja netovara	68 141	69 556	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 907	6 636	7
Kokku tulud	6 907	6 636	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 981	-5 710	7
Mitmesugused tegevuskulud	-923	-921	8
Kokku kulud	-6 904	-6 631	
Põhitegevuse tulem	3	5	
Aruandeaasta tulem	3	5	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3	5	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	81	7	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 562	2 377	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 981	5 710	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 627	8 099	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 980	-3 877	4,7
Makstud intressid	-1 731	-1 833	7
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-270	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 981	-5 710	
Kokku rahavood	2 646	2 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 014	625	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 646	2 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 660	3 014	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	141	1 191	1 332
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2020	141	1 196	1 337
Aruandeaasta tulem		3	3
31.12.2021	141	1 199	1 340

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	5 660	3 014
Kokku raha	5 660	3 014

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 335	1 335		
Ostjatelt laekumata arved	1 335	1 335		
Laenunõuded	61 057	4 090	22 209	34 758
Ettemaksed	89	89		
Muud makstud ettemaksed	89	89		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 481	5 514	22 209	34 758

	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		
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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	61 057	4 090	22 209	34 758	2,7%+3 kuu EURIBOR	EUR	28.08.2034
Pikaajalised laenud kokku	61 057	4 090	22 209	34 758			
Laenukohustised kokku	61 057	4 090	22 209	34 758			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	863	863	6
Saadud ettemaksed	4 881	4 881	
Tulevaste perioodide tulud	4 881	4 881	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 744	5 744	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	748	748	6
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	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Utilitas Eesti AS	713	577	
Eesti Energia AS	45	22	
Kärkla Veevärk AS	64	109	
Eesti Keskkonnateenused AS	41	40	
Kokku võlad tarnijatele	863	748	5

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	926	926
Sihotstarbelised tasud		
Laenu tagasimaksed	3 980	3 877
Laenuintresside tagasimakse	1 731	1 833
Muruniitmine	270	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 907	6 636

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	239	164
Elektrienergia	239	164
Veevarustusteenused	29	220
Prügivedu	362	382
Kindlustuskulu	117	112
Muud kulud	176	43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	923	921

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1052 EUR
korter 2	1119 EUR
korter 3	1140 EUR
korter 4	1342 EUR
korter 5	1144 EUR
korter 6	1440 EUR
korter 7	1098 EUR
korter 8	1356 EUR
korter 9	1097 EUR
korter 10	1341 EUR
korter 11	1098 EUR
korter 12	1363 EUR
Kokku:	14590 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Hiumaa vald, Kärkla linn, Heltermaa mnt 18 korteriühistu (registrikood: 80018089) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VARJE KAPTEIN	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53444761
E-posti aadress	varje.kaptein@hiiumaa.coop.ee