

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Haapsalu linn, Saue tn 10 korteriühistu

registrikood: 80470263

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 Laenukohustised	10
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 721	12 956
Nõuded ja ettemaksed	1 996	1 978
Kokku käibevarad	16 717	14 934
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	11 326	12 822
Kokku põhivarad	11 326	12 822
Kokku varad	28 043	27 756
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 496	1 452
Võlad ja ettemaksed	210	367
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 448	12 540
Kokku lühiajalised kohustised	16 154	14 359
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 326	12 822
Kokku pikaajalised kohustised	11 326	12 822
Kokku kohustised	27 480	27 181
Netovara		
Reservkapital	500	500
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	75	88
Aruandeaasta tulem	-12	-13
Kokku netovara	563	575
Kokku kohustised ja netovara	28 043	27 756

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 450	2 480
Muud tulud	2	3
Kokku tulud	2 452	2 483
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-355	-571
Mitmesugused tegevuskulud	-1 710	-1 485
Kokku kulud	-2 065	-2 056
Põhitegevuse tulem	387	427
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1
Intressikulud	-400	-441
Aruandeaasta tulem	-12	-13

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	387	427
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 478	1 477
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-157	106
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 908	1 080
Kokku rahavood põhitegevusest	3 616	3 090
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 452	-1 412
Makstud intressid	-400	-441
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 852	-1 853
Kokku rahavood	1 765	1 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 956	11 718
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 765	1 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 721	12 956

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	500	88	588
Aruandeaasta tulem		-13	-13
31.12.2020	500	75	575
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2021	500	63	563

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.

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 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)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	620	620		
Ostjatelt laekumata arved	620	620		
Laenunõuded	12 822	1 496	8 173	3 153
Ettemaksed	-120	-120		
Tulevaste perioodide kulud	-120	-120		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 322	1 996	8 173	3 153

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	428	428		
Ostjatelt laekumata arved	428	428		
Laenunõuded	14 274	1 452	7 936	4 886
Ettemaksed	98	98		
Muud makstud ettemaksed	98	98		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 800	1 978	7 936	4 886

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	12 822	1 496	8 173	3 153	2,9	EUR	07.09.2029
Pikaajalised laenud kokku	12 822	1 496	8 173	3 153			
Laenukohustised kokku	12 822	1 496	8 173	3 153			
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	14 274	1 452	7 936	4 886	2,9	EUR	07.09.2029
Pikaajalised laenud kokku	14 274	1 452	7 936	4 886			
Laenukohustised kokku	14 274	1 452	7 936	4 886			

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	490	520
Tasud üldkulude katteks	1 062	948
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	207	280
Tulud laenukulude katteks	400	441
Kindlustusmaksed	291	291
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 450	2 480

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Haldusteenus	668	668
Raamatupidamisteenus	392	279
Panga	160	18
Heakord	490	520
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 710	1 485

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Saue 10-1	614 EUR
Saue 10-2	787 EUR
Saue 10-3	748 EUR
Saue 10-4	483 EUR
Saue 10-5	1974 EUR
Saue 10-7	948 EUR
Saue 10-8	1027 EUR
Kokku:	6581 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2022

Haapsalu linn, Saue tn 10 korteriühistu (registrikood: 80470263) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VIKMAN	Juhatuse liige	03.08.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee