

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	8
Lisa 3 Laenukohustised	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	12

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.

2022. aastal telliti majale mõõdistusprojekt, paigaldati majale uued postkastid ning teostati küttekollete ja lõõride puhastus ning elektrisüsteemi visuaalne kontroll.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 451	14 721
Nõuded ja ettemaksed	1 998	1 996
Kokku käibevarad	16 449	16 717
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	9 874	11 326
Kokku põhivarad	9 874	11 326
Kokku varad	26 323	28 043
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 458	1 496
Võlad ja ettemaksed	132	210
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 310	14 448
Kokku lühiajalised kohustised	15 900	16 154
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 874	11 326
Kokku pikaajalised kohustised	9 874	11 326
Kokku kohustised	25 774	27 480
Netovara		
Reservkapital	500	500
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63	75
Aruandeaasta tulem	-14	-12
Kokku netovara	549	563
Kokku kohustised ja netovara	26 323	28 043

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 527	2 450
Muud tulud	3	2
Kokku tulud	4 530	2 452
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 618	-355
Mitmesugused tegevuskulud	-1 558	-1 710
Kokku kulud	-4 176	-2 065
Põhitegevuse tulem	354	387
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1
Intressikulud	-369	-400
Aruandeaasta tulem	-14	-12

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	354	387
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 450	1 478
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-78	-157
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-138	1 908
Kokku rahavood põhitegevusest	1 588	3 616
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 490	-1 452
Makstud intressid	-369	-400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 859	-1 852
Kokku rahavood	-270	1 765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 721	12 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-270	1 765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 451	14 721

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	500	75	575
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2021	500	63	563
Aruandeaasta tulem		-14	-14
31.12.2022	500	49	549

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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	540	540		
Ostjatelt laekumata arved	540	540		
Laenunõuded	11 332	1 458	8 430	1 444
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 872	1 998	8 430	1 444
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	11 332	1 458	8 430	1 444	2,9	EUR	07.09.2029
Pikaajalised laenud kokku	11 332	1 458	8 430	1 444			
Laenukohustised kokku	11 332	1 458	8 430	1 444			

	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			

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	294	490
Tasud üldkulude katteks	1 119	1 062
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 454	207
Tulud laenukulude katteks	369	400
Kindlustusmaksed	291	291
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 527	2 450

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Haldusteenus	741	668
Raamatupidamisteenus	377	392
Pangateenused	146	160
Heakord	294	490
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 558	1 710

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Saue 10-1	1060 EUR
Saue 10-2	264 EUR
Saue 10-3	753 EUR
Saue 10-4	521 EUR
Saue 10-5	1826 EUR
Saue 10-7	1074 EUR
Saue 10-8	983 EUR
Kokku:	6481 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2023

Haapsalu linn, Saue tn 10 korteriühistu (registrikood: 80470263) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VIKMAN	Sisestaja	07.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee