

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Haapsalu Maja

registrikood: 80267295

telefon: +372 5137760, +372 56756991

e-posti aadress: kargasinakatja@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Haapsalu Maja korraldab mitmekorterilise elamu ja selle juurde kuuluva territooriumi haldamist. Ühistu tegevused on : ehitus-, remont ja hooldusteenused ning kommunaalteenused.

KÜ Haapsalu Maja juhatus koosneb kolmest liikmest.

2017 aastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

2017 aastal alalisi ja lepingulisi töötajaid ei olnud ja töötasu makstud ei ole.

2018 aasta tegevus on planeeritud samadel alustel – täitmaks ühistu põhikirjalisi ülesandeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 023	2 495	2
Nõuded ja ettemaksed	1 281	2 184	3
Kokku käibevarad	5 304	4 679	
Kokku varad	5 304	4 679	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	131	459	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 128	5 019	
Kokku lühiajalised kohustised	4 259	5 478	
Kokku kohustised	4 259	5 478	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	128	128	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-927	-2 667	
Aruandeaasta tulem	1 844	1 740	
Kokku netovara	1 045	-799	
Kokku kohustised ja netovara	5 304	4 679	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 521	4 347
Kokku tulud	4 521	4 347
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 352	-2 282
Mitmesugused tegevuskulud	-325	-325
Kokku kulud	-2 677	-2 607
Põhitegevuse tulem	1 844	1 740
Aruandeaasta tulem	1 844	1 740

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 844	1 740	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	903	785	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 219	-536	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 528	1 989	
Kokku rahavood	1 528	1 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 495	506	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 528	1 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 023	2 495	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	128	-2 667	-2 539
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	128	-2 667	-2 539
Aruandeaasta tulem		1 740	1 740
31.12.2016	128	-927	-799
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	128	-927	-799
Aruandeaasta tulem		1 844	1 844
31.12.2017	128	917	1 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Haapsalu Maja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamiseseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimikonna poolt väljaantud juhendid. KÜ Haapsalu Maja kasutab tulemiaruarande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, mis on kohaldatud vastavusse mittetulundusühingu tegevuse iseloomuga. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse KÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle 12 kuu ja maksumusega üle 2000.- eurot ühiku kohta. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000.- eur

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast

bilansikuupäeva.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna neis perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine oli mõeldud. Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil – sel teel soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Müük on kajastatud netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ning hinnaalandusi.

Muud tulud (lepingulised tasud, toetused) on kajastatud vastavalt tekkepõhisele printsiibile.

Kulud

Kulud tulemiaruanDES on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse asutajaid ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
raha pangas	4 023	2 495
Kokku raha	4 023	2 495

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	131	131
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	459	459
Kokku võlad ja ettemaksed	459	459

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 281	4 128	2 184	5 019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
elekter	1070 EUR
vesi ja kanalisatsioon	424 EUR
remondi materjal ja teenus	856 EUR
prügi	3 EUR
raamatupidamisteenus	307 EUR
panga teenus	17 EUR
Kokku:	2677 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2018

Korteriühistu Haapsalu Maja (registrikood: 80267295) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA KARGAŠINA	Juhatuse liige	19.09.2018
AHTI PITKÄÄRT	Juhatuse liige	19.09.2018
Resolutsioon:	puudub ülevaade	
KAIRE-LEEN VARIK	Juhatuse liige	02.03.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5137760
Mobiiltelefon	+372 56756991
E-posti aadress	kargasinakatja@gmail.com