

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Haapsalu linn, Aiavilja tn 3 korteriühistu

registrikood: 80449346

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 Võlad ja ettemaksed	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 loodi automaatselt riigi poolt. Korteriühistu alustas tegevusega 01.02.18, mil sõlmiti üleandmise leping kohustuste ja nõuete üleandmiseks Haapsalu Linnamajanduse AS-ga. Alates 01.02 tegutsev korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite 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)

	31.12.2018	10.01.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 850	0
Nõuded ja ettemaksed	2 778	16 821
Kokku käibevarad	27 628	16 821
Kokku varad	27 628	16 821
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 556	1 768
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 396	10 812
Kokku lühiajalised kohustised	22 952	12 580
Kokku kohustised	22 952	12 580
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 241	4 241
Aruandeaasta tulem	435	0
Kokku netovara	4 676	4 241
Kokku kohustised ja netovara	27 628	16 821

Tulemiaruanne

(eurodes)

	10.01.2018 - 31.12.2018	10.01.2018 - 10.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 188	0	4
Muud tulud	70	0	
Kokku tulud	7 258	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-575	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 140	0	5
Tööjõukulud	-2 108	0	6
Kokku kulud	-6 823	0	
Põhitegevuse tulem	435	0	
Aruandeaasta tulem	435	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.01.2018 - 31.12.2018	10.01.2018 - 10.01.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	435	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 043	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	788	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 584	0
Kokku rahavood põhitegevusest	24 850	0
Kokku rahavood	24 850	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 850	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 850	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Muutused reservides	4 241		4 241
10.01.2018	4 241		4 241
Aruandeaasta tulem		435	435
31.12.2018	4 241	435	4 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes, mis koosneb arvelduskontode 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 mittesihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt (näiteks haldus- ja heakorrasud) tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised 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 2018. a. 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 414	2 414
Ostjatelt laekumata arved	2 414	2 414
Nõuded seotud osapoolte vastu	304	304
Muud nõuded	60	60
Viitlaekumised	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 778	2 778
	10.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117	117
Ostjatelt laekumata arved	117	117
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 929	14 929
Tulevaste perioodide kom.kulud	1 768	1 768
Riigilõiv	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 821	16 821

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 263	2 263
Võlad töövõtjatele	175	175
Maksuvõlad	118	118
Kokku võlad ja ettemaksed	2 556	2 556
	10.01.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 768	1 768
Kokku võlad ja ettemaksed	1 768	1 768

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	10.01.2018 - 31.12.2018	10.01.2018 - 10.01.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorratasud	3 358	0
Tasud üldkulude katteks	3 254	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	361	0
Kindlustusmaksed	215	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 188	0

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	10.01.2018 - 31.12.2018	10.01.2018 - 10.01.2018
Riiklikud ja kohalikud maksud	1	0
Haldusteenus	2 625	0
Heakorrateenus	881	0
Raamatupidamisteenus	627	0
Riigilõiv	7	0
Pangateenustasud	-1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 140	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	10.01.2018 - 31.12.2018	10.01.2018 - 10.01.2018
Palgakulu	1 575	0
Sotsiaalmaksud	520	0
Töötuskindlustusmaks	13	0
Kokku tööjõukulud	2 108	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	10.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Aiavilja 3-1	1105 EUR
Aiavilja 3-2	1703 EUR
Aiavilja 3-3	1358 EUR
Aiavilja 3-4	1830 EUR
Aiavilja 3-5	1260 EUR
Aiavilja 3-6	2092 EUR
Aiavilja 3-7	1812 EUR
Aiavilja 3-8	1723 EUR
Aiavilja 3-9	1747 EUR
Aiavilja 3-10	2033 EUR
Aiavilja 3-11	1843 EUR
Aiavilja 3-12	1878 EUR
Aiavilja 3-13	2268 EUR
Aiavilja 3-14	1084 EUR
Aiavilja 3-15	2201 EUR
Aiavilja 3-16	1450 EUR
Aiavilja 3-17	1384 EUR
Aiavilja 3-18	1330 EUR
Kokku:	30101 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2019

Haapsalu linn, Aiavilja tn 3 korteriühistu (registrikood: 80449346) 10.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VIKMAN	Juhatuse liige	28.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee