

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Haapsalu linn, Kooli tn 7 // 7a korteriühistu

registrikood: 80474675

e-posti aadress: jan@niguljaorn.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 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu loodi automaatselt riigi poolt. Korteriühistu alustas tegevusega 01.06.18, mil sõlmiti üleandmise leping kohustuste ja nõuete üleandmiseks Haapsalu Linnamajanduse AS-ga ning valiti kaks juhatuse liiget. Alates 01.06 tegutsev korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib 2-liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 394	0
Nõuded ja ettemaksed	1 473	9 262
Kokku käibevarad	3 867	9 262
Kokku varad	3 867	9 262
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	426	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 416	9 262
Kokku lühiajalised kohustised	3 842	9 262
Kokku kohustised	3 842	9 262
Netovara		
Aruandeaasta tulem	25	0
Kokku netovara	25	0
Kokku kohustised ja netovara	3 867	9 262

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud	
Liikmetelt saadud tasud	8 519
Muud tulud	13
Kokku tulud	8 532
Kulud	
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 665
Mitmesugused tegevuskulud	-842
Kokku kulud	-8 507
Põhitegevuse tulem	25
Aruandeaasta tulem	25

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest	
Põhitegevuse tulem	25
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 788
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	427
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 846
Kokku rahavood põhitegevusest	2 394
Kokku rahavood	2 394
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 394
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 394

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	25	25
31.12.2018	25	25

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	1 473	1 473
Ostjatelt laekumata arved	1 473	1 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 473	1 473
	12.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 469	1 469
Ostjatelt laekumata arved	1 469	1 469
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 793	7 793
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 262	9 262

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	282	0
Tasud üldkulude katteks	451	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 786	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 519	0

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Haldusteenus	321	0
Heakorrateenus	252	0
Raamatupidamisteenus	146	0
Bürootarbed, kantseleikulu	2	0
Koolituskulud	121	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	842	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	12.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kooli 7-1	1065 EUR
Kooli 7-2	870 EUR
Kooli 7-3	493 EUR
Kooli 7-4	940 EUR
Kooli 7-5	1029 EUR
Kooli 7a-1	197 EUR
Kokku:	4594 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Haapsalu linn, Kooli tn 7 // 7a korteriühistu (registrikood: 80474675) 12.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN ORN	Juhatuse liige	25.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jan@niguljaorn.ee