

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Haapsalu linn, Sadama tn 4 korteriühistu

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.

2018 aastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

2018 aastal alalisi ja lepingulisi töötajaid ei olnud ja töötasu makstud ei ole.

2019 aasta tegevus on planeeritud samadel alustel – täitmaks ühistu põhikirjalisi ülesandeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 512	4 023
Nõuded ja ettemaksed	1 771	1 281
Kokku käibevarad	6 283	5 304
Kokku varad	6 283	5 304
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	387	131
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 338	4 128
Kokku lühiajalised kohustised	3 725	4 259
Kokku kohustised	3 725	4 259
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	128	128
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	917	-927
Aruandeaasta tulem	1 513	1 844
Kokku netovara	2 558	1 045
Kokku kohustised ja netovara	6 283	5 304

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 959	4 521
Kokku tulud	4 959	4 521
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 116	-2 352
Mitmesugused tegevuskulud	-323	-325
Muud kulud	-7	0
Kokku kulud	-3 446	-2 677
Põhitegevuse tulem	1 513	1 844
Aruandeaasta tulem	1 513	1 844

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 513	1 844
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-490	903
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-534	-1 219
Kokku rahavood põhitegevusest	489	1 528
Kokku rahavood	489	1 528
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 023	2 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	489	1 528
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 512	4 023

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	128	917	1 045
Aruandeaasta tulem		1 513	1 513
31.12.2018	128	2 430	2 558

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 Raamatupidamistoimkonna 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 nüüdisväärtusest. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
raha pangas	4 512	4 023
Kokku raha	4 512	4 023

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	387	387
Kokku võlad ja ettemaksed	387	387
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	131	131

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 771	3 238	1 281	4 128

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 1	39 EUR
krt 2	119 EUR
krt 3	279 EUR
krt 4	218 EUR
krt 5	39 EUR
krt 6	333 EUR
krt 7	197 EUR
krt 8	1021 EUR
Kokku:	2245 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2019

Haapsalu linn, Sadama tn 4 korteriühistu (registrikood: 80267295) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI PITKÄÄRT	Juhatuse liige	10.07.2019

Sidevahendid

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