

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Haapsalu linn, Metsa tn 31 korteriühistu

registrikood: 80477093

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 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu loodi automaatselt riigi poolt. Korteriühistu alustas tegevusega 01.07.18, mil sõlmiti üleandmise leping kohustuste ja nõuete üleandmiseks Haapsalu Linnamajanduse AS-ga. Alates 01.07 tegutsev korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd 3-liikmeline juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	43 247	38 876
Nõuded ja ettemaksed	5 026	5 714
Kokku käibevarad	48 273	44 590
Kokku varad	48 273	44 590
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 562	3 512
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 050	35 437
Kokku lühiajalised kohustised	42 612	38 949
Kokku kohustised	42 612	38 949
Netovara		
Reservkapital	5 541	5 541
Aruandeaasta tulem	120	100
Kokku netovara	5 661	5 641
Kokku kohustised ja netovara	48 273	44 590

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 905	3 754
Muud tulud	177	168
Kokku tulud	12 082	3 922
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 615	-163
Mitmesugused tegevuskulud	-6 351	-3 030
Tööjõukulud	0	-629
Kokku kulud	-11 966	-3 822
Põhitegevuse tulem	116	100
Intressitulud	4	0
Aruandeaasta tulem	120	100

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	116	100
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	687	30 201
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	50	3 512
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 614	5 063
Muud rahavood põhitegevusest	-100	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 367	38 876
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	0
Kokku rahavood	4 371	38 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 876	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 371	38 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 247	38 876

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	5 541		5 541
Aruandeaasta tulem		100	100
31.12.2018	5 541	100	5 641
Aruandeaasta tulem		120	120
Muud muutused netovaras		-100	-100
31.12.2019	5 541	120	5 661

2018.aasta tulem kanti üldkoosoleku otsusega raamatupidamise kulude katteks.

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 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 2019. 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 (ümdamise käigus) tekkinud tulu või kulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 817	4 817
Ostjatelt laekumata arved	4 817	4 817
Muud nõuded	209	209
Intressinõuded	7	7
Viitlaekumised	202	202
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 026	5 026
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 607	5 607
Ostjatelt laekumata arved	5 607	5 607
Muud nõuded	107	107
Intressinõuded	9	9
Viitlaekumised	98	98
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 714	5 714

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	351	159
Heakorratasud	1 813	1 322
Tasud üldkulude katteks	4 125	1 967
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 346	163
Kindlustusmaksed	270	143
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 905	3 754

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Haldusteenus	3 010	1 505
Heakorrateenus	2 165	1 024
Raamatupidamisteenus	1 133	480
Kantseleikulu, ruumide rent	22	4
Pangateenustasu	14	10
Riigilõiv	7	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 351	3 030

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	0	471
Sotsiaalmaksud	0	155
Töötukindlustus	0	4
Kokku tööjõukulud	0	630

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Metsa 31-1	1122 EUR
Metsa 31-2	1689 EUR
Metsa 31-3	1080 EUR
Metsa 31-4	1968 EUR
Metsa 31-5	1078 EUR
Metsa 31-6	2050 EUR
Metsa 31-7	1700 EUR
Metsa 31-8	1189 EUR
Metsa 31-9	1657 EUR
Metsa 31-10	1529 EUR
Metsa 31-11	1892 EUR
Metsa 31-12	1325 EUR
Metsa 31-13	1090 EUR
Metsa 31-14	1884 EUR
Metsa 31-15	1264 EUR
Metsa 31-16	1740 EUR
Metsa 31-17	1345 EUR
Metsa 31-18	1769 EUR
Metsa 31-19	1810 EUR
Metsa 31-20	1059 EUR
Metsa 31-21	1565 EUR
Metsa 31-22	1370 EUR
Metsa 31-23	1948 EUR
Metsa 31-24	1503 EUR
Kokku:	36626 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2020

Haapsalu linn, Metsa tn 31 korteriühistu (registrikood: 80477093) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN RAMMU	Juhatuse liige	27.05.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hlmaja.ee