

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Hakk

registrikood: 80009216

telefon: +372 59003961

e-posti aadress: viivika.karv@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Hakk on korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2017.a. majandusaasta kohta.

2017.aastal tegeles KÜ elamu ning selle juurde kuuluva maa haldamise, hooldamise ning vajalike remondi- ja heakorratööde korraldamisega. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus, kes on 6 -liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees, kellele makstakse esmaste asjaajamiste ja ülesannete täitmise eest töötasu, muid soodustusi ei maksta. 2017.a maksti KÜ Hakk juhatus liikmele 1785 eurot.

Üldkoosoleku otsusega võeti SEB pangast 2013.a. investeerimislaen summas 15494 euro, intressimääraga 3,048% küttesüsteemi renoveerimiseks, vundamendi soojustamiseks, parkla rajamiseks. Osa ehitustöid tasuti kogutud remondifondi ja liikmete osaluse arvelt. Laenu tagasimakse tähtaeg on august 2018.a. Laenujääk 31.12.2017.a. 2251,34

2014.a. võeti lisaks laenu 14986,74 euro katusekatte ehitustöödeks intressimääraga 3,449%. Laenu tagasimakse tähtaeg on 15.07.2020.a.

Laenukohustuse jääk 31.12.2017.a. 6351,48

2017.a. kulus elamu laenu tagasimaksmiseks 5622 eurot ja intresse maksti 359 eurot

Muudeks tegevuskuludeks on kulunud 2775 eurot (hoone ümbruse korrastus, raamatupidamisteenus, muud kulutused)

Töötasudena on makstud 3389 eurot, millele lisanduvad sotsiaalmaksed.

Korteriühistu jätkab 2018.a. kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 969	3 368	2
Nõuded ja ettemaksed	4 502	4 357	3
Kokku käibevarad	7 471	7 725	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 603	14 225	3
Materiaalsed põhivarad	2 129	0	
Kokku põhivarad	10 732	14 225	
Kokku varad	18 203	21 950	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 852	5 620	5
Võlad ja ettemaksed	7 188	4 685	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 040	10 305	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 751	8 605	
Kokku pikaajalised kohustised	3 751	8 605	
Kokku kohustised	15 791	18 910	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 428	1 428	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 612	801	
Aruandeaasta tulem	-628	811	
Kokku netovara	2 412	3 040	
Kokku kohustised ja netovara	18 203	21 950	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 210	12 210	
Muud tulud	719	0	
Kokku tulud	12 929	12 210	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 622	-5 443	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 775	-2 914	
Tööjõukulud	-4 520	-2 374	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-281	0	
Muud kulud	0	-121	
Kokku kulud	-13 198	-10 852	
Põhitegevuse tulem	-269	1 358	
Intressikulud	-359	-547	
Aruandeaasta tulem	-628	811	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-269	1 358	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	281	0	
Kokku korrigeerimised	281	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 477	5 234	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 503	-1 151	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 992	5 441	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 410	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 410	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 622	-5 442	
Makstud intressid	-359	-547	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 981	-5 989	
Kokku rahavood	-399	-548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 368	3 916	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-399	-548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 969	3 368	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 428	801	2 229
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	1 428	801	2 229
Aruandeaasta tulem		811	811
31.12.2016	1 428	1 612	3 040
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 428	1 612	3 040
Aruandeaasta tulem		-628	-628
31.12.2017	1 428	984	2 412

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Hakk 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise seaduse kohaselt on Eesti finantsaruandluse standard rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ning rahalähendid kajastatakse raha kassas, pangas ja pangadeposiidid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid j.d kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2500

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2013 ja 2014. pangast pikaajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu. Pangalaenu võlgnevus bilansis on kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Juhatusesimehele maksti töötasu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	2 291	3 334
Arvelduskonto SEB pangas	678	34
Kokku raha	2 969	3 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 502	4 502	
Ostjatelt laekumata arved	4 502	4 502	
Muud nõuded	8 603		8 603
Laenunõuded	8 603		8 603
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 105	4 502	8 603

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 357	4 357	
Ostjatelt laekumata arved	4 357	4 357	
Muud nõuded	14 225		14 225
Laenunõuded	14 225		14 225
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 582	4 357	14 225

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	197	82
Sotsiaalmaks	539	139
Kohustuslik kogumispension	55	9
Töötuskindlustusmaksed	38	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	829	230

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	4 852	4 852			2,729%	Euro	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	4 852	4 852					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	3 751		3 751		3,126%	Euro	15.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	3 751		3 751				
Laenukohustised kokku	8 603	4 852	3 751				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	5 620	5 620					
Lühiajalised laenud kokku	5 620	5 620					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	8 605		8 605				
Pikaajalised laenud kokku	8 605		8 605				
Laenukohustised kokku	14 225	5 620	8 605				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 214	5 214
Võlad töövõtjatele	617	617
Maksuvõlad	829	829
Saadud ettemaksed	528	528
Kokku võlad ja ettemaksed	7 188	7 188

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 294	3 294
Võlad töövõtjatele	115	115
Maksuvõlad	230	230
Saadud ettemaksed	1 046	1 046
Kokku võlad ja ettemaksed	4 685	4 685

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	617	115
Kokku võlad töövõtjatele	617	115

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 389	1 785
Sotsiaalmaksud	1 131	589
Kokku tööjõukulud	4 520	2 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 785	1 785

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.10.2018

Korteriühistu Hakk (registrikood: 80009216) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVIKA KARV	Juhatuse liige	07.01.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 59003961
E-posti aadress	viivika.karv@mail.ee