

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Hakk

registrikood: 80009216

tänava/talu nimi, Uusna tee 20

maja ja korteri number:

küla: Uusna küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 70102

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
Vandeauditiitori aruanne	13

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 2016.a. majandusaasta kohta.

2016.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. Juhatus töö korraldab juhatus esimees, kellele makstakse esmaste asjaajamiste ja ülesannete täitmise eest töötasu, muid soodustusi ei maksta. 2016.a maksti KÜ Hakk töötasu 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 31.12.2016.a. 5620,28

2014.a. võeti lisaks laenu 14986,74 euro katusekatte ehitustöödeks intressimääraga 3,449%. . Laenu tagasimakse tähtaeg on 15.07.2020.a. Laenukohustuse jääk 31.12.2016.a.8604,29

2016.a. kulus elamu laenu tagasimaksmiseks 5443 eurot ja intresse maksti 547 eurot

Muudeks tegevuskuludeks on kulunud 2914 eurot (hoone ümbruse korrastus, raamatupidamisteenus, muud kulutused)

Korteriühistu jätkab 2017.a. kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 368	3 916	2
Nõuded ja ettemaksed	4 357	4 149	3
Kokku käibevarad	7 725	8 065	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	14 225	19 667	3
Kokku põhivarad	14 225	19 667	
Kokku varad	21 950	27 732	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 620	5 431	5
Võlad ja ettemaksed	4 685	5 836	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 305	11 267	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 605	14 236	
Kokku pikaajalised kohustised	8 605	14 236	
Kokku kohustised	18 910	25 503	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 428	1 428	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	801	1 166	
Aruandeaasta tulem	811	-365	
Kokku netovara	3 040	2 229	
Kokku kohustised ja netovara	21 950	27 732	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 210	12 201	
Muud tulud	0	414	
Kokku tulud	12 210	12 615	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 443	-5 249	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 914	-4 331	
Tööjõukulud	-2 374	-2 374	8
Muud kulud	-121	-259	
Kokku kulud	-10 852	-12 213	
Põhitegevuse tulem	1 358	402	
Intressikulud	-547	-767	
Aruandeaasta tulem	811	-365	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 358	402	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 234	9 224	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 151	-4 198	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 441	5 428	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 442	-5 253	
Makstud intressid	-547	-767	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 989	-6 020	
Kokku rahavood	-548	-592	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 916	4 508	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-548	-592	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 368	3 916	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 428	1 166	2 594
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 428	1 166	2 594
Aruandeaasta tulem		-365	-365
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

K/Ü Hakk 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses. Rahavoogude aruandes kajastatakse k/ü aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, ja finantseerimistegevuse rahavoogudes.

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.

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 juhatuse. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Juhatuse esimehele maksti töötasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	3 334	1 711
Arvelduskonto SEB pangas	34	2 205
Kokku raha	3 368	3 916

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 149	4 149	
Ostjatelt laekumata arved	4 149	4 149	
Muud nõuded	19 667		19 667
Laenunõuded	19 667		19 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 816	4 149	19 667

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	82	32
Sotsiaalmaks	139	120
Kohustuslik kogumispension	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	230	161

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 431	5 431		
Lühiajalised laenud kokku	5 431	5 431		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	14 236			14 236
Pikaajalised laenud kokku	14 236			14 236
Laenukohustised kokku	19 667	5 431		14 236

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 688	3 688
Võlad töövõtjatele	115	115
Maksuvõlad	161	161
Saadud ettemaksed	1 872	1 872
Kokku võlad ja ettemaksed	5 836	5 836

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	115	115
Kokku võlad töövõtjatele	115	115

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 785	1 785
Sotsiaalmaksud	589	589
Kokku tööjõukulud	2 374	2 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 785	1 785

allkirjade leht

majandusaastagaumade juurde

2016. a.

NIMI

ISIKUKOOD

ALLKIRI

VIIVIKA KARV

47606186033

Joana Gurmala

35202216019

Diana Angelys

42408086011

Pille Sarapuu

48404114214

Joanna Pidemäe

38409166018

Guo Rón

43312266025













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