

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Harku vald, Harku alevik, Instituudi tee 18 korteriühistu

registrikood: 80060921

e-posti aadress: andrustoruke@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Korteriomandi majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandi esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Remondifondist tehti 2017. aastal 6 126 euro eest. Remondi sihtvahendeid koguti 5 852 eurot.

Tehtud remonditööd olid piksekaitses montaaž summas 2 192 eurot, välivalgustuse paigaldus summas 420 eurot, torutööd summas 4 430 eurot.

Pangalaenu tasumiseks koguti aruandeaastal sihtotstarbelist makset 7 502 eurot ja maksti Danske Bank'ile tagasi põhilaenu 6 644 eurot ning intressi 429 eurot; kokku 7073 eurot.

Elamu kütteks kulus 2017. aastal 13 479 eurot. Küttejääk seisuga 31.12.2017 oli null.

Korteriomanike maksetähtaega ületavad võlgnevused olid seisuga 31.12.2017 669 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 402	6 508	2
Nõuded ja ettemaksed	10 869	10 822	3
Varud	0	1 144	4
Kokku käibevarad	18 271	18 474	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	17 785	24 087	3
Kokku põhivarad	17 785	24 087	
Kokku varad	36 056	42 561	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 302	6 215	5
Võlad ja ettemaksed	1 847	2 433	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 918	3 763	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 067	12 411	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 785	24 087	
Kokku pikaajalised kohustised	17 785	24 087	
Kokku kohustised	29 852	36 498	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 100	1 100	
Reservid	4 153	4 153	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	810	810	
Aruandeaasta tulem	141	0	
Kokku netovara	6 204	6 063	
Kokku kohustised ja netovara	36 056	42 561	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 526	11 877	8
Muud tulud	56	34	
Kokku tulud	17 582	11 911	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 199	-7 773	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 452	-1 430	
Tööjõukulud	-2 790	-2 708	10
Kokku kulud	-17 441	-11 911	
Põhitegevuse tulem	141	0	
Aruandeaasta tulem	141	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	141	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40	2 358	
Varude muutus	1 144	248	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-431	701	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 073	6 960	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 967	10 267	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 644	-5 779	
Makstud intressid	-429	-1 181	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 073	-6 960	
Kokku rahavood	894	3 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 508	3 201	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	894	3 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 402	6 508	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 100	4 153	810	6 063
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2016	1 100	4 153	810	6 063
Aruandeaasta tulem			141	141
31.12.2017	1 100	4 153	951	6 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted Punapart KÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2017.a. Punapart KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Varud

Varude arvestusel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto Swedbankas	7 333	6 427
Arvelduskonto Danske Bankas	69	81
Kokku raha	7 402	6 508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 567	4 567		
Ostjatelt laekumata arved	4 567	4 567		
Muud nõuded	24 087	6 302	17 785	
Laenunõuded	24 087	6 302	17 785	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 654	10 869	17 785	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 607	4 607		
Ostjatelt laekumata arved	4 607	4 607		
Muud nõuded	30 302	6 215	24 087	
Laenunõuded	30 302	6 215	24 087	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 909	10 822	24 087	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	0	1 144
Kütteõli	0	1 144
Kokku varud	0	1 144

Varud moodustab keskkütte ahjukütuse jäägi maksumus.

Kulunud kütteõli on kantud igakuiselt kuludesse rakendades FIFO põhimõtet.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	24 087	6 302	17 785		1,364	EUR	21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	24 087	6 302	17 785				
Laenukohustised kokku	24 087	6 302	17 785				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	30 302	6 215	24 087		1,364	EUR	21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	30 302	6 215	24 087				
Laenukohustised kokku	30 302	6 215	24 087				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	881	881
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	167	167
Saadud ettemaksed	679	679
Kokku võlad ja ettemaksed	1 847	1 847
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 794	1 794
Võlad töövõtjatele	153	153
Maksuvõlad	134	134
Saadud ettemaksed	352	352
Kokku võlad ja ettemaksed	2 433	2 433

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	13 822	-10 059	3 763
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	13 822	-10 059	3 763
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	13 822	-10 059	3 763
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 763	13 354	-13 199	3 918
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 763	13 354	-13 199	3 918
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 763	13 354	-13 199	3 918

KÜ Punapart remondi reservi jääk seisuga 31.12.2016 oli 3 763 eurot, aruande aastal väljastati remonditasude arveid summas 13 354 eurot. Remonditööd teostati summas 6 126 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on omavahendite arvelt tehtud remonditööde summa kajastatud ka perioodi tuluna. 2017. aastal tehtud remonditööd koos maksumusega on välja toodud Lisas nr 9. Pangalaenu sihttasusid koguti aruandeaastal 7073 eurot. Pangalaenu sihttasude arvelt tagastati laenude põhiosa summas 6 644 eurot ning laenu intresse 429 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastavad summad kajastatud ka perioodi tuluna. Remondi reservi jääk seisuga 31.12.2017 on 3 918 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	436	0
Haldustasud	3 891	3 203
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 199	8 674
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 526	11 877

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	6 126	813
Sihttasude arvelt tasutud laenu põhiosa	6 644	5 779
Sihttasude arvelt tasutud laenu intress	429	1 181
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 199	7 773

2017.a. aastal tehti remondi reservi arvelt töid:
- piksekaitse montaaž 2191,98 eurot;

- välivalgustuse paigaldus 420 eurot;
- san tehnilised tööd 3430 eurot;
- prügivedu 84 eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 096	2 034
Sotsiaalmaksud	694	673
Kokku tööjõukulud	2 790	2 707

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 837	1 837

Lisa 12 Korteriomandi majandamiskulud

1	1193,60
2	1713,62
3	2211,46
4	1833,02
5	1228,01
6	1757,43
7	2607,04
8	911,85
9	1021,89
10	1776,23
11	2594,29
12	1503,06
13	1834,98
14	1705,89

15	1783,23
16	1060,39
17	2409,97
18	1236,75
19	1716,77
20	1179,95
21	1779,05
22	1218,43
23	1544,98
24	1302,68
Kokku	39124,57

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2018

Harku vald, Harku alevik, Instituudi tee 18 korteriühistu (registrikood: 80060921) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TÕRUKU	Juhatuseliige	29.04.2018
PRIIT SAARTS	Juhatuseliige	29.04.2018
ARTI SOKK	Juhatuseliige	30.04.2018
JUTA VIIL	Juhatuseliige	30.04.2018
RAGNAR KÕIV	Juhatuseliige	01.05.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	17582	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andrustoruke@gmail.com