

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 31.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Haki 1

registrikood: 80388225

tänava/talu nimi, Haki 1/3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50416

telefon: +372 51930545

e-posti aadress: pille.tropin@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Osakapital	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Haki 1 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine. Korteriühistu moodustati 31.07.2015. a ja alustas iseseisvat tegevust 31.07.2015. a.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Käsunduslepinguga töötajaid oli ühistus üks.

2016. a koguti KÜ Haki 1 liikmetelt haldustasusid, samuti vahendati kommunaalteenuseid.

Bilansipäeva seisuga hankijatele võlgu oldud summad teenuste eest tasuti tähtaegselt, 2016. aasta jaanuaris.

KÜ Haki 1 põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt hoone Haki 1 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 956	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 980	0	3
Kokku käibevarad	4 936	0	
Kokku varad	4 936	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 844	0	4-7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 202	0	
Kokku lühiajalised kohustised	3 046	0	
Kokku kohustised	3 046	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 000	0	
Reservid	432	0	
Aruandeaasta tulem	-542	0	
Kokku netovara	1 890	0	
Kokku kohustised ja netovara	4 936	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 950	7
Muud tulud	262	8
Kokku tulud	3 212	
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 627	9
Tööjõukulud	-2 036	10
Muud kulud	-91	
Kokku kulud	-3 754	
Põhitegevuse tulem	-542	
Aruandeaasta tulem	-542	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016	31.07.2015 - 31.07.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	3 848	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-23	0	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	291	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 734	0	
Väljamaksed töötajatele	-2 644	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 202	0	
Muud rahavood põhitegevusest	16	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	956	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	2 000	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 000	0	
Kokku rahavood	2 956	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 956	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 956	0	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
Korrigeeritud saldo 31.07.2015	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem			0	0
31.07.2015	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.07.2015	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem		432	-542	-110
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 000			2 000
31.12.2016	2 000	432	-542	1 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

KÜ Haki 1 31.07.2015-31.12.2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

KÜ Haki 1 on koostanud täismahus raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosus hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 kommunaalarvete summasid ei ole kajastatud tulemiarundes kuluna ega nende teenuste vahendamisest korteriomanikelt saadud summasid tuluna, vahendamisel tekkinud tulu või kulu kajastatakse muude kulude või tulude real.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) olulist mõjuomavad omanikud ja nende lähedaste sugulased;
- 2) tegevjuhtkond ja eespool loetud isikute poolt kontrollivad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.07.2015
Raha arvelduskontol	2 956	0
Sularaha kassas	0	0
Kokku raha	2 956	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 980	1 980
Muud nõuded	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 980	1 980
	31.07.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Muud nõuded	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	1 844	1 844
	31.07.2015	12 kuu jooksul

Võlad tarnijatele moodustavad detsembrikuu kommunaalteenuste tasumata arveid. Need tasuti järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.07.2015
Võlad KÜ vahendatavate teenuste eest	1 844	0
Kokku võlad tarnijatele	1 844	0

Võlad tarnijatele moodustavad detsembrikuu kommunaalteenuste tasumata arveid. Need tasuti järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.07.2015
Palgakulu	-100	0
Kinnipeetud tulumaks	-25	0
Sotsiaalmaks	-42	0
Kohustusliku kogumispensioni makse	3	0
Kokku võlad töövõtjatele	-164	0

Korteriühistus arvestati igakuuliselt tasu KÜ juhatuse esimehele. Tasud makstakse välja samal kuul, mil töö tehti, seepärast ei ole bilansipäeva seisuga ka töötasuvõlga töövõtjatele.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016
Mittesihtotstarbelised tasud	
Liikmemaksud	2 950
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 950

Liikmemaksudeks koguti raha haldustööde tarbeks (sh esimehe palk).

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016
Muud	262
Kokku muud tulud	262

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016
Heakorrateenusega seotud kulud	-11
Muud hooldus- ja remondikulud	-45
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	-1 008
Kindlustuskulud	-255
Internet	-169
Muud mitmesugused tegevuskulud	-131
Pangateenus	-8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 627

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016
Kokku tööjõukulud	2 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Igakuiselt arvestati ja tasuti korteriühistu juhatuse esimehe tasu.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	31.07.2015 - 31.12.2016
Kommunaalmaksete vahe	91
Kokku muud kulud	91

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	31.07.2015 - 31.12.2016	31.07.2015 - 31.07.2015
Arvestatud tasu	2 036	0

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) olulist mõjuomavad omanikud ja nende lähedaste sugulased;
- 2) tegevjuhtkond ja eespool loetud isikute poolt kontrollivad ettevõtted.

Lisa 13 Osakapital

Osakapital	2000 €
Osanikute arv (tk)	20
Osakute nimiväärtus	100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2017

Korteriühistu Haki 1 (registrikood: 80388225) 31.07.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE TROPIN	Juhatuse liige	25.05.2017
Resolutsioon:	Kooskõlastatud	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51930545
E-posti aadress	pille.tropin@mail.ee