

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Haki tn 1 // 3 korteriühistu

registrikood: 80388225

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	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Osakapital	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

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.

2018. a koguti KÜ Haki 1 liikmetelt haldustasusid, samuti vahendati kommunaalteenuseid.

Bilansipäeva seisuga hankijatele võlgu oldud summad teenuste eest tasuti tähtaegselt, 2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 496	2 189	2
Nõuded ja ettemaksed	2 492	3 431	3
Kokku käibevarad	5 988	5 620	
Kokku varad	5 988	5 620	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 893	1 709	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 952	2 403	
Kokku lühiajalised kohustised	4 845	4 112	
Kokku kohustised	4 845	4 112	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 000	2 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-492	-110	
Aruandeaasta tulem	-365	-382	
Kokku netovara	1 143	1 508	
Kokku kohustised ja netovara	5 988	5 620	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 052	4 461	7
Muud tulud	701	559	8
Kokku tulud	4 753	5 020	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-949	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 018	-2 810	9
Tööjõukulud	-2 144	-2 133	10
Muud kulud	-7	-459	11
Kokku kulud	-5 118	-5 402	
Põhitegevuse tulem	-365	-382	
Aruandeaasta tulem	-365	-382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-365	-382	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	350	53	
Kokku korrigeerimised	350	53	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	645	1 080	
Muud rahavood põhitegevusest	677	-1 518	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 307	-767	
Kokku rahavood	1 307	-767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 189	2 956	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 307	-767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 496	2 189	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 000	-110	1 890
Aruandeaasta tulem		-382	-382
31.12.2017	2 000	-492	1 508
Aruandeaasta tulem		-365	-365
31.12.2018	2 000	-857	1 143

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

KÜ Haki 1 01.01.2018-31.12.2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

KÜ Haki 1 on koostanud täismahus raamatupidamise aastaaruande

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, sularahakäivet korteriühistul ei ole.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete 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

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 osapool üle või oluline mõju teise osapool 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha arvelduskontol	3 496	2 189
Kokku raha	3 496	2 189

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 492	2 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 492	2 492
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 431	3 431
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 431	3 431

Tulevaste perioodide kulu on aruandeaastale järgneva aasta kindlustuse kulu, mille kohta esitati arved korteriomanikele aruandeaastale järgneval aastal.

Ostjatelt laekumata arvete hulgas olid 31.12.2018 seisuga varasemad võlad summas 2500,30 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	1 893	1 893
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 709	1 709
Kokku võlad ja ettemaksed	1 709	1 709

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

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad KÜ vahendatavate teenuste eest	1 893	1 709
Kokku võlad tarnijatele	1 893	1 709

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

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Palgakulu	-100	-100
Kinnipeetud tulumaks	-25	-25
Sotsiaalmaks	-42	-42
Kohustusliku kogumispensioni makse	-3	-3
Kokku võlad töövõtjatele	-170	-170

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)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Niitmine	150	987
Haldustasud (sh KÜ esimehe tasu, raamatupidamise teenus))	2 952	2 974
Hooldustasud	950	500
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 052	4 461

Liikmemaksudeks koguti raha haldustööde ja heakorra tarbeks (sh esimehe palk, hooldustasu, niitmine).

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Kindlustus- ja kaamerate interneti tasu	701	559
Kokku muud tulud	701	559

Samuti koguti raha kindlustuse ja kaamera interneti tasude tarbeks.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Heakorrateenusega seotud kulud	-150	-22
Muud hooldus- ja remondikulud	-55	-1 099
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	-864	-792
Kindlustuskulud	-318	-318
Kaamerate internet	-382	-265
Muud mitmesugused tegevuskulud	-230	-294
Panga teenus	-19	-20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 018	-2 810

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 300	1 200
Sotsiaalmaksud	505	547
Pensionikulu	31	33
Kinnipeetud tulumaks	300	325
Erijuhtude tulumaks	0	22
Maksude ja intressikulu	0	6
Kokku tööjõukulud	2 136	2 133
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

KÜ juhatuseliikme tasu 2018. a. detsembri eest ülekanti 31.12.2018.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Ühingute, liitude liikmemaksud	-7	0
Kommunaalmaksete vahe	0	459
Kokku muud kulud	-7	459

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017

Arvestatud tasu	2 136	2 133
-----------------	-------	-------

Lisa 13 Osakapital

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
Osakapital	2000	2000
Osanikute arv (tk)	20	20
Osakute nimiväärtus	100	100

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Tartu Veevärk	2533 EUR
Eesti Keskkonnateenused AS	1485 EUR
Eesti Energia AS	778 EUR
Telia Eesti AS	382 EUR
Salva Kindlustuse AS	318 EUR
AS Fortum Tartu	8940 EUR
Kokku:	14436 EUR

KÜ Haki 1 2018 aasta Majandusaasta aruanne on kinnitatud
ja kooskõlastatud 28.06.2019

varms vaher korter 10

Pille Tõpini kort 11

PP

Maarika Roosivali kort 7

Rosa

Raissa Grušno kort 14

Rajana

Taavi Tikk korter 18

Taavi

Timo Jaaska korter 1

Maiken Meriste korter 2

Kristjan Oton korter 16

Kaarel Soots korter 19

Kellin Kyrwiti kort 5

Ingar Dubolazov kort 12

Reet Võrenik

korter 20

R

Sidevahendid

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