

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: EEKBL - Valduste Osühing

registrikood: 10242081

tänavanimi, maja number: Annemõisa tn 2

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50708

telefon: +372 56359299, +372 7446636

faks: +372 7446631

e-posti aadress: meelis@sobraltsobrale.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sõbralt Sõbrale taaskasutus kauplustekett

EEKBL-Valduste OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on jätkuvalt Sõbralt Sõbrale kauplusteketi haldamine ja arendamine. Lisaks olemasolevatele kauplustele avasime 2 uut kauplust Tallinnas ja Pärnus. 2017. aasta lõpus kuulus Sõbralt Sõbrale kauplusteketti 17 kauplust. Kaubavarustus meie poodidele oli möödunud aastal väga hea. Importisime pea 400 koormat kaupu ning lisaks kogusime Eestist hinnanguliselt paarkümmend koormat. Hea meel on tõdeda, et Eesti inimesed toovad üha lahkemalt meie kauplustesse asju teades, et meie tegevusel on sotsiaalne inimesi abistav väljund.

Iga aastaga kinnistub meie jaoks enese mõtestamine sotsiaalse ettevõttena. Olles Sotsiaalsete Ettevõtete Võrgustiku suuremaid liikmeid oleme saanud pisut kaasa mõelda, kuidas sotsiaalset ettevõtlust Eestis paremini esile tuua ja arendada.

2017. aastal olime jätkuvalt partneriks erinevate tööpraktika ja –harjutus võimaluste pakkumiseks. Samuti oleme pakkunud võimalust inimestel vabatahtlikuna meie tegevuses kaasa aidata.

2017. aasta oli mõnes mõttes kasvuaasta, kui vaadata käibe numbreid, kuid kasumlikkus jäi oodatust väiksemaks. Selle põhjuseks loeme suurenenud sisendkulusid nii tööjõu, transpordi kui kommunaalteenuste osas.

Suurim heameel on siiski sellest, et oleme saanud panustada inimestesse nii oma organisatsiooni sees kui väljas ja toetada erinevaid lastele suunatud sotsiaalprojekte (365 sünnipäevad - iga päev ühele lapsele sünnipäev ja Hoolime Koos lastelaagrid).

Sõbralt Sõbrale kohta võime kokkuvõtvalt rõõmsalt tõdeda, et 2017. aastal kinnistus läbi meie tegevuse meie missioon olla inimesest hooliv sotsiaalne ettevõtte, kes ühendab andja ja saaja rõõmu. See nägemus oli ka aluseks meie uue logu kujundamisel ja loodetavasti selle sõnumiga saame anda oma väikese panuse ka Eesti 100. juubeliaasta tähistamisele.

Kinnisvara haldus

Nuutsaku laagrikeskus

Kinnisvara haldus on meie jaoks olnud põhitegevust toetav kõrvaltegevus moodustades umbes 10% meie eelarvemahust.

Kõige enam oleme viimastel aastatel panustanud Nuutsaku laagrikeskusesse Viljandimaal. Tegemist on looduskauni kohaga, kus peetakse terve suve vältel laagreid. Hea meel on, et oleme saanud seal luua keskkonna, kus inimesed saavad välja astuda oma argipäevast ja kogeda midagi hinge värskendavat. Seal oleme koostöös SA-ga Sõbra Käsi võinud korraldada Hoolime Koos lastelaagreid, mis suunatud just nendele lastele, kellel ei ole muidu võimalik kusagil laagrites käia.

Annemõisa 2 hoone Tartus

See hoone on jätkuvalt ka meie enda peakorteriks. Samuti asub siin meie esimene kauplus.

Möödunud aastal õnnestus hoonet suhteliselt hästi välja rentida kuigi lühiajalisi üritusi saaks kindlasti rohkem võimaldada. Hoone suurimad ankurrentnikud Annemõisa 2 hoones oli 2017. aastal Puhhi eralasteaed. Hoone teenindab lisaks erakooli Kõrgem Usuteaduslik Seminar, MTÜ Pereraadiot ja nelja kogudust. Kööki rendib ka kohvik Anna Edasi. Hoone oma väikest kohvikuruumi renditakse pea iganädalaselt peielaudade serveerimiseks. Eluasemena kasutab kortereid ja ühiselamutubasid enam kui 30 inimest. Seega on siiski tegemist väga aktiivset kasutust leidva kinnisvaraga, millel on lisaks majanduslikule väärtusele ka erinevaid sotsiaalseid väljundeid.

Koskla 18 hoone Tallinnas

2017. aastal jätkasime ka Koskla 18 hoone haldamist Tallinnas. Kuna tegemist on selle objekti näol meie jaoks hästitoimiva ja ka väikest kasumit tootva ettevõtmisega, siis siin mingeid suuremaid ümberkorraldusi ei toimunud. Kortерid on olnud pidevalt välja üüritud ja lisaks on lepingud ka paari ärirentnikuga. Samuti kasutame ka ise kontoriruumi enda Tallinna harukontorina.

05.06.2018

Meelis Kibuspuu
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	165 285	200 168	2
Nõuded ja ettemaksed	112 634	80 963	3
Varud	59 441	50 437	5
Kokku käibevarad	337 360	331 568	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	130 352	149 714	6
Materiaalsed põhivarad	176 075	126 226	7
Kokku põhivarad	306 427	275 940	
Kokku varad	643 787	607 508	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 774	39 326	9
Võlad ja ettemaksed	249 074	206 884	10
Kokku lühiajalised kohustised	289 848	246 210	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 826	29 926	9
Kokku pikaajalised kohustised	27 826	29 926	
Kokku kohustised	317 674	276 136	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Ülekurss	34 192	34 192	
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 058	177 024	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 741	92 034	
Kokku omakapital	326 113	331 372	
Kokku kohustised ja omakapital	643 787	607 508	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 704 023	2 141 350	12
Muud äritulud	503	3 488	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	86 496	59 535	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 313 599	-958 573	13
Mitmesugused tegevuskulud	-138 728	-98 849	14
Tööjõukulud	-1 223 734	-978 977	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-70 994	-57 005	
Muud ärikulud	-23 902	-9 539	16
Ärikasum (kahjum)	20 065	101 430	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-5 329	-4 908	
Muud finantstulud ja -kulud	0	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 741	96 534	
Tulumaks	-4 000	-4 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 741	92 034	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EEKBK-Valduste OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, väikeettevõtte lühendatud aruandena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt laekuvate laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Ettevõtte kajastab varudena tavapärase äritegevuse käigus müüdavaid kaupu. Kaupadeks on kasutatud riided, mööbel ja muu kaup ehk teise ringi kaup, mis on annetuseks saadud. Varude soetusmaksumuseks on nende transpordikulu. Tulenevalt kauba eripärast on raskendatud saadud esemete ühikuline arvestus, varudes kajastatud kauba maksumus on hinnanguline, kuid mis ei ületa tema realiseerimismaksumust. Kauba saamisel tekkivad transpordikulud kantakse selle tekkimisel kuluks. Võttes arvesse eelnevat ei rakenda ettevõtte RTJ4 sätestatud reegleid varude soetusmaksumuse arvestamisel ja edasisel kajastamisel. Juhtkonna hinnangul on RTJ4 sätete mitterakendamise mõju omakapitalile ja varudele ebaoluline.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (hoone), mida ettevõtte kasutab renditulu teenimise eesmärgil ja mida kasutatakse osaliselt enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringut arvestatakse bilansis soetusmaksumuses. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav kasulik eluiga on 10 aastat ehk amortisatsioonimäärana 10% aastas.

Hiilisevad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hiilisevad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent,

lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 500 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objekti hooldus ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberkvalifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude ärikulude või muude äritulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 850

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodid. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine on ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodis.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid arvestatakse tekkepõhiselt. Kaupade ostu kulu kajastatakse siis, kui omandiga seotud riskid on tulnud üle müüjalt ostjale. Kulu teenuse ostust kajastatakse teenuse ostmise perioodis. Intressikulu kajastatakse siis, kui kulu makmine on toimunud ja kulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Maksusüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis kaasneks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- (c) Punktis (c) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	3 342	18 467
Pank	160 519	179 486
Raha teel	1 424	2 215
Kokku raha	165 285	200 168

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 340	48 340	
Ostjatelt laekumata arved	48 340	48 340	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	251	251	4
Muud nõuded	4 485	4 485	
Laenunõuded	4 485	4 485	
Ettemaksed	59 558	59 558	
Tulevaste perioodide kulud	5 482	5 482	
Muud makstud ettemaksed	54 076	54 076	
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 634	112 634	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 588	23 588	
Ostjatelt laekumata arved	23 588	23 588	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	967	967	
Muud nõuded	7 891	7 891	
Laenunõuded	7 885	7 885	
Intressinõuded	6	6	
Ettemaksed	48 517	48 517	
Tulevaste perioodide kulud	18 902	18 902	
Muud makstud ettemaksed	29 615	29 615	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 963	80 963	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		21 675	0	14 087
Üksikisiku tulumaks		21 979	0	18 351
Erisoodustuse tulumaks		1 678	0	1 493
Sotsiaalmaks		51 342	0	40 164
Kohustuslik kogumispension		2 474	0	1 916
Töötuskindlustusmaksed		3 455	0	2 525
Ettemaksukonto jääk	251		967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251	102 603	967	78 536

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	59 441	50 437
Kokku varud	59 441	50 437

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	204 281	204 281
Akumuleeritud kulum	-93 839	-93 839
Jääkmaksumus	110 442	110 442
Ostud ja parendused	59 535	59 535
Amortisatsioonikulu	-20 263	-20 263
Ümberliigitamised	-21 438	-21 438
Muud muutused	21 438	21 438
31.12.2016		
Soetusmaksumus	242 378	242 378
Akumuleeritud kulum	-92 664	-92 664
Jääkmaksumus	149 714	149 714
Ostud ja parendused	5 978	5 978
Amortisatsioonikulu	-25 340	-25 340
Ümberliigitamised	-3 200	-3 200
Muud muutused	3 200	3 200
31.12.2017		
Soetusmaksumus	245 156	245 156
Akumuleeritud kulum	-114 804	-114 804
Jääkmaksumus	130 352	130 352

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	40 899	79 107	14 827	93 934	84 149	218 982
Akumuleeritud kulum	-17 595	-34 648	-5 948	-40 596	-50 974	-109 165
Jääkmaksumus	23 304	44 459	8 879	53 338	33 175	109 817
Ostud ja parendused		36 221	5 632	41 853	11 298	53 151
Amortisatsioonikulu	-4 090	-19 185	-5 321	-24 506	-8 146	-36 742
Ümberliigitamised		-13 449		-13 449		-13 449
Muud ümberliigitamised		-13 449		-13 449		-13 449
Muud muutused		13 449		13 449		13 449
31.12.2016						
Soetusmaksumus	40 899	101 879	20 459	122 338	95 447	258 684
Akumuleeritud kulum	-21 685	-40 384	-11 269	-51 653	-59 120	-132 458
Jääkmaksumus	19 214	61 495	9 190	70 685	36 327	126 226
Ostud ja parendused	52 328	10 883	13 706	24 589	35 759	112 676
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	52 328					52 328
Muud ostud ja parendused		10 883	13 706	24 589	35 759	60 348
Amortisatsioonikulu	-3 930	-21 401	-7 763	-29 164	-12 560	-45 654
Ümberliigitamised		-7 031		-7 031	-10 142	-17 173
Muud ümberliigitamised		-7 031		-7 031	-10 142	-17 173
31.12.2017						
Soetusmaksumus	93 227	82 216	34 165	116 381	87 111	296 719
Akumuleeritud kulum	-25 615	-38 270	-19 032	-57 302	-37 727	-120 644
Jääkmaksumus	67 612	43 946	15 133	59 079	49 384	176 075

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	37 565	9 739	27 826
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	37 830	7 904	29 926

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	43 265	43 497
Kokku	43 265	43 497

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	1 035	1 035						
Lühiajalised laenud kokku	1 035	1 035						
Lühiajalised võlakirjad								
Laen	30 000	30 000			6	EUR	31.12.2018	
Lühiajalised võlakirjad kokku	30 000	30 000						
Kapitalirendikohustised kokku	37 565	9 739	27 826					8
Laenukohustised kokku	68 600	40 774	27 826					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaart	1 422	1 422						
Lühiajalised laenud kokku	1 422	1 422						
Lühiajalised võlakirjad								
Laen	30 000	30 000			6	EUR	01.05.2017	
Lühiajalised võlakirjad kokku	30 000	30 000						
Kapitalirendikohustised kokku	37 830	7 904	29 926					
Laenukohustised kokku	69 252	39 326	29 926					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 474	64 474	
Võlad töövõtjatele	77 435	77 435	
Maksuvõlad	102 603	102 603	4
Muud võlad	407	407	
Saadud ettemaksed	4 155	4 155	
Muud saadud ettemaksed	4 155	4 155	
Kokku võlad ja ettemaksed	249 074	249 074	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 455	53 455	
Võlad töövõtjatele	69 224	69 224	
Maksuvõlad	78 536	78 536	
Muud võlad	526	526	
Saadud ettemaksed	5 143	5 143	
Muud saadud ettemaksed	5 143	5 143	
Kokku võlad ja ettemaksed	206 884	206 884	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 704 023	2 141 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 704 023	2 141 350
Kokku müügitulu	2 704 023	2 141 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kasutatud kaupade jaemüük	2 491 844	1 953 395
Renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	171 424	154 452
Majutustegevus	2 818	1 582
Õppe puhkekeskuse tegevus	35 615	26 770
Muud teenused	2 322	5 151
Kokku müügitulu	2 704 023	2 141 350

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	88 794	71 026
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	71 094	40 314
Energia	134 522	79 213
Elektrienergia	75 921	50 046
Soojusenergia	34 591	16 479
Kütus	24 010	12 688
Veevarustusteenused	4 907	4 776
Transpordikulud	396 604	337 663
Maarent	0	59
Üür ja rent	434 028	316 882
Teenused	126 397	98 279
Kindlustus	5 450	5 250
Reklaamimaks	1 265	1 250
Lähetuskulud	0	3 295
Muud	50 538	566
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 313 599	958 573

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	6 413	6 505
Lähetuskulud	10 168	10 659
Koolituskulud	22 529	7 907
Riiklikud ja kohalikud maksud	14 247	13 811
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 544	0
Kindlustusmaks	5 008	3 603
Transpordikulud	43 948	33 198
Sidekulud	1 118	2 342
Ostetud teenused	6 578	6 597
Ülevaatusteenus	2 180	2 075
Riigilõiv	300	510
Muud	24 695	11 642
Kokku mitmesugused tegevuskulud	138 728	98 849

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	933 197	744 723
Sotsiaalmaksud	298 188	240 025
Töötukassa kompensatsioon	-7 651	-5 770
Kokku tööjõukulud	1 223 734	978 978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	101	85
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	109	157
Sponsorlus	6 600	9 382
Põhivarade mahakandmine	17 173	0
Muud	20	0
Kokku muud ärikulud	23 902	9 539

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eesti Evangeeliumi Kristlaste ja Baptistide Koguduste Liit
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 144	30 083	1 938	32 883

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	32 247	12 397	30 368	19 542

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	43 800	43 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

EEKBL - Valduste Osaühing (registrikood: 10242081) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KIBUSPUU	Juhatuseliige	14.06.2018
HENRI LEHTSAAR	Juhatuseliige	14.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EEKBL - Valduste Osaühing
osanikele

Oleme üle vaadanud EEKBL - Valduste Osaühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt EEKBL - Valduste Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maret Saat

Vandeaudiitori number 88

OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo

Audiitorettevõtja tegevusloa number 93

Jõe tn 15, Rapla linn, Rapla vald, Rapla maakond, 79513

15.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

EEKBL - Valduste Osühing (registrikood: 10242081) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	15.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 741
Kokku	263 799
Jaotamine	
Dividendideks	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	247 799
Kokku	263 799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	2491844	92.15%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	171424	6.34%	Ei
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	35615	1.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eesti Evangeeliumi Kristlaste ja Baptistide Koguduste Liit	80196158		25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7446636
Telefon	+372 56359299
Faks	+372 7446631
E-posti aadress	meelis@sobraltsobrale.ee