

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Koplipere Haldus AS

registrikood: 12180025

tänava/talu nimi, Koplipere tee 13
maja ja korteri number:

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75310

telefon: +372 6303700

e-posti aadress: property@capmill.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Aktsiakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Ettevõtte tegevuse jätkuvus	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Aktsiaseltsi põhitegevusalaks on hoonehalduse abitegevused (EMTAK 81101).

Aktsiaseltsi tegevuseks on Koplipere tee tööstuspargi vee ja kanalisatsiooni trasside haldamine ja hooldamine ning hoonete vee- ja kanalisatsiooni varustusteenus.

Majandusaasta tulemuseks oli kahjum 10 414€, 2016 aastal 14 981€.

27.03.2015 notariaalse lepinguga vormistati mitterahalise sissemaksena tehnovõrkude ja -rajatiste üleandmine. Saadud varade väärtuseks on hinnatud 517 830 €. Varad on arvel põhivaradena ja amortiseeruvad 50 aasta jooksul.

Aktsiaseltsi juhtimise eest tasu ei ole makstud. Töötajaid aruandeperioodil ei olnud.

Ettevõtja likviidsuskordaja 2016 oli 0,05 2017 näitaja oli 0,13 Võlakordaja 2016 oli 1,4%, 2017 aastal 1,5%.

Likviidsuskordaja=(käibevarad-varud)/lühiajalised kohustised

Võlakordaja=kohustised/koguvamad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126	277	
Nõuded ja ettemaksed	913	90	2
Kokku käibevarad	1 039	367	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	500 773	511 354	4
Kokku põhivarad	500 773	511 354	
Kokku varad	501 812	511 721	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 500	6 500	5
Võlad ja ettemaksed	1 210	704	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 710	7 204	
Kokku kohustised	7 710	7 204	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	76 783	76 783	7
Ülekurss	466 047	466 047	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 314	-23 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 414	-14 981	
Kokku omakapital	494 102	504 517	
Kokku kohustised ja omakapital	501 812	511 721	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 600	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 394	-1 541	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 468	-3 395	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 581	-9 699	
Muud ärikulud	-11	-28	
Ärikasum (kahjum)	-9 854	-14 663	
Intressikulud	-560	-318	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 414	-14 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 414	-14 981	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koplipere Haldus AS (kuni 26.06.2014 Alpline UÜ) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt väike ettevõtte lühendatud aruande nõuetele ning on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Omanikud;
- Ettevõtte juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- eelpool nimetatud isikute lähedased pereliikmed ning kõigi eelpoolnimetatud isikute poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	607	607	
Ostjatelt laekumata arved	607	607	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	306	306	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	913	913	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu		0	
Ostjatelt laekumata arved		0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	90	90	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	90	90	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	34	43
Ettemaksukonto jääk	272	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	306	90

Vaata lisa 2

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	529 045	529 045
Akumuleeritud kulum	-7 992	-7 992
Jääkmaksumus	521 053	521 053
Amortisatsioonikulu	-9 699	-9 699
31.12.2016		
Soetusmaksumus	529 045	529 045
Akumuleeritud kulum	-17 691	-17 691
Jääkmaksumus	511 354	511 354
Amortisatsioonikulu	-10 581	-10 581
31.12.2017		
Soetusmaksumus	529 045	529 045
Akumuleeritud kulum	-28 272	-28 272
Jääkmaksumus	500 773	500 773

Lisa 5 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								
aktsionäri laenud	6 500	6 500			8%	euro	31.12.2018	10
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500						
Laenukohustised kokku	6 500	6 500						

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
aktsionäri laenud	6 500	6 500			8%	euro	31.12.2017	10
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500						
Laenukohustised kokku	6 500	6 500						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	176	176
Muud võlad	1 034	1 034
Intressivõlad	959	959
Muud viitvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	1 210	1 210

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229	229
Muud võlad	475	475
Intressivõlad	400	400
Muud viitvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	704	704

Lisa 7 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	76 783	76 783
Aktsiate arv (tk)	76 783	76 783
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	3 600	0	10
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 600	0	
Kokku müügitulu	3 600	0	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Hoonehalduse abitegevused	3 600	0	10
Kokku müügitulu	3 600	0	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtjal ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 459	6 900

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud	2 900	8%	Euro	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2017
	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 600

Ettevõtja ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.
Rohkem info võib leida lisale 5,7.

Lisa 11 Ettevõtte tegevuse jätkuvus

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev ning aastaaruanne on koostatud jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.11.2018

Koplipere Haldus AS (registrikood: 12180025) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KIISK	Juhatuse liige	13.11.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Koplipere Haldus AS aktsionäridele

Arvamuse avaldamisest loobumine

Meid telliti auditeerima Koplipere Haldus AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Me ei avalda arvamust ettevõtte kaasneva raamatupidamise aastaaruande kohta. Meie aruande arvamuse avaldamisest loobumise aluse osas kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali, mis annaks aluse avaldada raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamuse.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

Seisuga 31. detsember 2017 kajastab ettevõtte oma bilansis põhivara 500 773 eurot (2016: 511 354 eurot). Esinevad mitmed märgid, mis viitavad ettevõtte põhivarade väärtuse allahindluse vajadusele. Ettevõtte juhtkond ei ole läbiviinud vara väärtuse testi, mistõttu ei õnnestunud meil praktiliste auditi protseduuride käigus hankida piisavalt tõendusmaterjale nimetatud põhivara väärtuse osas 2017. aastal ning seetõttu ka potentsiaalse väärkajastamise mõju kohta ettevõtte 31. detsember 2017 bilansile ning 2017 majandusaasta kasumiaruande.

Sarnased asjaolud eksisteerisid ka seisuga 31. detsember 2016 lõppenud majandusaastal ning antud asjaolusid silmas pidades esitasime me 14. novembril 2018 arvamusest loobumise aruande.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie kohustus on teha ettevõtte finantsaruannete audit kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) ja anda välja audiitori aruanne. Meie aruande arvamuse avaldamisest loobumise aluse osas kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me siiski hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali, mis annaks aluse avaldada raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamuse.

Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele.

/allkirjastatud digitaalselt/

Stan Nahkor

Vandeaudiitori number 608

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

Remo Kuldkepp

Vandeaudiitori number 662

14. november 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Koplipere Haldus AS (registrikood: 12180025) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STAN NAHKOR	Vandeaudiitor	14.11.2018
REMO KULDKEPP	Vandeaudiitor	14.11.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 414
Kokku	-48 728

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	3600	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6303700
E-posti aadress	property@capmill.eu