

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Kaupmehe 5

registrikood: 80070629

tänava/talu nimi, Kaupmehe 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10114

e-posti aadress: kaupmehe5@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaupmehe 5 alustas oma tegevust 13.01.1999.

Ühistu eesmärgiks on korraldada elamu korterimandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ning esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Arkaadia Halduse AS alustas elamu haldamist alates 01.06.2011.a.

2013. aastal alustati suuremahuliste remonditööga korteris 4. Töödeks oli kandeposti toestamine. Tööd lõppesid ning tööde kulutused kandusid aastas 2014.a.

2014. aastal teostati remondi- ning hooldus- ja avariitöid:

1. Katuse renoveerimise projekti lõppmakse	1200.-
2. Krt 4 toestamisega seotud tööd	7065.-
3. Katla radiaalventilaatori vahetus	402.-
4. Küttepüstiku avariiremont	698.-
5. Katelde aastahooldus	100.-
6. Kütteventiili vahetamine	71.-
7. Ummistuste likvideerimine; survepesutööd	345.-
8. Luku- ja võtmetööd	183.-
9. Valgusallikate vahetamine	44.-
10. Kuuskede vedu	10.-
11. Graniitkillustiku ost	14.-
12. Riigilõivu tasumine	6.-

Kokku tehti 2014. aastal kulutusi remondifondist **8265€**; hooldus- ja avariitöid **1873€** eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 543	6 448	2
Nõuded ja ettemaksed	9 252	3 471	3
Kokku käibevara	10 795	9 919	
Kokku varad	10 795	9 919	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 097	2 564	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 602	6 719	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 699	9 283	
Kokku kohustused	9 699	9 283	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 179	3 179	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 543	-2 548	
Aruandeaasta tulem	460	5	
Kokku netovara	1 096	636	
Kokku kohustused ja netovara	10 795	9 919	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 705	10 224	6
Muud tulud	269	1	7
Kokku tulud	17 974	10 225	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 138	-3 253	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 364	-6 967	9
Muud kulud	-12	0	11
Kokku kulud	-17 514	-10 220	
Põhitegevuse tulem	460	5	
Aruandeaasta tulem	460	5	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	460	5
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 781	1 893
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	416	1 187
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 905	3 085
Kokku rahavood	-4 905	3 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 448	3 363
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 905	3 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 543	6 448

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 179	-2 548	631
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2013	3 179	-2 543	636
Aruandeaasta tulem		460	460
31.12.2014	3 179	-2 083	1 096

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kaupmehe 5 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

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

Seisuga 31.12.2014.a. Kaupmehe 5 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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

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

Kulud

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank AS arvelduskonto	1 543	6 448
Kokku raha	1 543	6 448

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 785	1 785
Muud nõuded	2 452	2 452
Viitlaekumised	2 452	2 452
Tasutud kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	346	346
Nõue omanike vastu remonditasude osas	4 669	4 669
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 252	9 252
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 285	1 285
Muud nõuded	1 823	1 823
Viitlaekumised	1 823	1 823
Tasutud kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	363	363
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 471	3 471

Viitlaekumised on detsembrikuu kommunaalteenused, mis esitatakse omanikele jaanuaris 2015.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 390	2 390
Liikmete ettemaksed tulevaste perioodide eest	707	707
Kokku võlad ja ettemaksed	3 097	3 097
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 304	2 304
Kogutud kindlustasud tulevaste perioodide eest	260	260
Kokku võlad ja ettemaksed	2 564	2 564

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 401	2 772	-3 253	920	
Avariifond	3 122	2 677		5 799	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 523	5 449	-3 253	6 719	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 523	5 449	-3 253	6 719	
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	920	2 676	-8 265	-4 669	3
Avariifond	5 799	2 676	-1 873	6 602	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 719	5 352	-10 138	1 933	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 719	5 352	-10 138	1 933	

Aruandeperioodil esitati omanikele remondifondi arveid summas 2676.- € ja avariifondi arveid summas 2676.- €.

Tulu/amortisatsiooni real on kajastatud aruandeperioodil tehtud kulutused remondifondi osas summas 8265.- € ja avariifondist summas 1873.- €.

Vastavalt sihtfinantseerimise põhimõttele on antud summad kajastatud aruandes ka tuluna (Lisa 6). Enamkulutatud summa remondifondi osas 4669.- € on kajastatud nõudena omanike vastu (Lisa 3).

Avariifondijääk 31.12.2014 seisuga on 6602.- €

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	3 972	3 972
Heakord	2 831	2 831
Kindlustustasud	764	168
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 265	3 253
Avariifondi tasud	1 873	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 705	10 224

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamise netotulu	269	1	13
Kokku muud tulud	269	1	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	8 265	3 253
Avariifondi tööd	1 873	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10 138	3 253

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Halduskulud	3 960	3 960
Heakord	2 822	2 822
Kindlustustasud	500	168
Finantsteenused	18	17
Riigilõiv	64	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 364	6 967

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2014	2013
Lootusetu võlgnevuse kulu	12	0
Kokku muud kulud	12	0

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	8 906	7 309	3 108	6 979

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	17 974
2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 225

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

2014.a	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	7 310	7 310	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 814	1 557	257
Gaas	10 116	10 104	12
Prügivedu	959	959	0
Muud vahendatavad teenused	827	827	0
Kokku	21 026	20 757	269
2013.a	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	7 598	7 597	1
Vesi ja kanalisatsioon	2 424	2 424	0
Gaas	10 182	10 182	0
Prügivedu	960	960	0
Muud vahendatavad teenused	211	211	0
Kokku	21 375	21 374	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Korteriühistu Kaupmehe 5 (registrikood: 80070629) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARDI RASMANN	Juhatuse liige	30.06.2015
HANS MOKS	Juhatuse liige	08.07.2015
LIISA OJAVEER	Juhatuse liige	14.07.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaupmehe5@gmail.com