

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kaupmehe 10

registrikood: 80122540

tänavanimi, maja number: Kaupmehe tn 10

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5135735, +372 6604090

e-posti aadress: kaupmehe10@hotmail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahenuds	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaupmehe 10 on kantud mittetulundusühingute registrisse 3. märtsil 2000. aastal.

Maja haldamine võeti kinnisvaraholdusettevõttelt täies ulatuses üle 2002. aastal.

KÜ Kaupmehe 10 põhitegevusalaks on Tallinnas aadressil Kaupmehe 10 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

2015. aasta bilansimaht oli 6 664 eurot.

2015. aasta põhitegevuse tulud kokku olid 11 196 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 10 851 eurot.

KÜ-s on üks palgaline töötaja, 2015. aasta palgakulu koos maksudega oli 1 816 eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Kulutused remondifondist kokku olid 7 120 eurot, sealhulgas :

1. Keldri lae soojustamine	2 982 eurot
2. Põhivara kulum	4 072 eurot
3. Intressikulud	66 eurot

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 033	3 385	2
Nõuded ja ettemaksed	2 521	3 616	3
Kokku käibevara	6 554	7 001	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	4 120	4
Kokku põhivara	0	4 120	
Kokku varad	6 554	11 121	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 072	5
Võlad ja ettemaksed	1 407	1 859	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	388	
Kokku lühiajalised kohustused	1 407	6 319	
Kokku kohustused	1 407	6 319	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 475	1 475	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 327	3 276	
Aruandeaasta tulem	345	51	
Kokku netovara	5 147	4 802	
Kokku kohustused ja netovara	6 554	11 121	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 178	11 469	
Annetused ja toetused	0	128	
Muud tulud	18	888	7
Kokku tulud	11 196	12 485	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 982	-2 216	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 053	-8 984	8
Tööjõukulud	-1 816	-1 246	9
Kokku kulud	-10 851	-12 446	
Põhitegevuse tulem	345	39	
Muud finantstulud ja -kulud	0	12	
Aruandeaasta tulem	345	51	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	345	39	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 072	4 508	
Muud korrigeerimised	-275	140	
Kokku korrigeerimised	3 797	4 648	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 095	-258	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-452	198	
Laekunud intressid	0	12	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	140	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 785	4 779	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 072	-5 250	
Makstud intressid	-65	-267	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 137	-5 517	
Kokku rahavood	648	-738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 385	4 123	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	648	-738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 033	3 385	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 475	3 276	4 751
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2014	1 475	3 327	4 802
Aruandeaasta tulem		345	345
31.12.2015	1 475	3 672	5 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaupmehe 10 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud ei jagata eraldi finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse koos kohustuste vähendamisega, kuna moodustavad olulise osa vara soetamise maksumusest.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata kohakem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	4 033	3 385
Kokku raha	4 033	3 385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 312	2 312
Ostjatelt laekumata arved	2 312	2 312
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 521	2 521
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 329	3 329
Ostjatelt laekumata arved	3 329	3 329
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81	81
Ettemaksed	206	206
Tulevaste perioodide kulud	206	206
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 616	3 616

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	22 544	22 544
Akumuleeritud kulum	-13 915	-13 915
Jääkmaksumus	8 629	8 629
Amortisatsioonikulu	-4 509	-4 509
31.12.2014		
Soetusmaksumus	22 544	22 544
Akumuleeritud kulum	-18 424	-18 424
Jääkmaksumus	4 120	4 120
Amortisatsioonikulu	-4 120	-4 120
31.12.2015		
Soetusmaksumus	22 544	22 544
Akumuleeritud kulum	-22 544	-22 544
Jääkmaksumus	0	

Elamu parendustena on arvele võetud pangalaen summas 22 544 eurot.
Parenduste amortisatsiooninormiks on laenu tagastamise periood.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	4 072	4 072			3,8%	euro	30.09.2015
Pikaajalised laenud kokku	4 072	4 072					
Laenukohustused kokku	4 072	4 072					

2015. aastal laene juurde ei võetud. Toimused ainult laenu tagasimaksed annuiteedigraafiku alusel. Laen sai tagasi makstud 2015. aasta septembris.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 407	1 407
Kokku võlad ja ettemaksed	1 407	1 407
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 777	1 777
Maksuvõlad	82	82
Kokku võlad ja ettemaksed	1 859	1 859

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	8
Kahjuhüvitis	0	880
Suurjäätmete äravedu	17	0
Kokku muud tulud	18	888

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	-156	-146
Halduskulud	-4 787	-3 737
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	-200
Kindlustus	-505	-494
Panga teenustasud	-16	-15
Katuse remont	-240	-1 262
Kahjunõue	0	-893
Prügivedu	-151	-96
Kanaliseerimisitorustiku remont	0	-2 127
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	-36	-14
Keldri lae soojustamine	-162	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 053	-8 984

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-1 357	-930
Sotsiaalmaksud	-448	-307
Töötuskindlustus	-11	-9
Kokku tööjõukulud	-1 816	-1 246

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 357	896

Ühe juhatuse liikmega on sõlmitud tööleping, mille alusel maksti töötasu.

Kommunaalmaksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamiseks 2015. a ei kajastu tulude kulude aruandes.
Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmete vahel	Vahe
Teenuse liik			
Küte	-9 275	9 278	3
Vesi ja kanalisatsioon	-2 263	2 263	0
Prügivedu	-765	726	-39
Üldelekter	-411	411	0
Kokku	-12 714	12 678	
Kokku tulem vahendusest			-36

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

Korteriühistu Kaupmehe 10 (registrikood: 80122540) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI JURNO	Juhatuse liige	20.04.2016
MAREK PAJUSSAAR	Juhatuse liige	26.04.2016
Resolutsioon:	Allkirjastan majandusaasta aruande.	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6604090
Mobiiltelefon	+372 5135735
E-posti aadress	kaupmehe10@hotmail.ee