

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KORTERIÜHISTU KAUPMEHE 8

registrikood: 80206328

e-posti aadress: juri@hekate.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 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 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaupmehe 8 on kantud mittetulundusühingute registrisse 25.06.2004 aastal.

KÜ Kaupmehe 8 põhitegevusalaks on Tallinnas Kaupmehe 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

2017.aasta bilansimaht oli 7 633 eurot.

2017.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 34 637 eurot ja muud tulud 229 eurot, mis koosnes korteriomanikele esitatud viivistest. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 12 178 eurot.

KÜ-s Kaupmehe 8 palgalisi töötajaid ei ole. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2017. aastal tehti remondifondist kulutusi sumams 27 245 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 498	1 347	2
Nõuded ja ettemaksed	6 135	21 343	3
Kokku käibevarad	7 633	22 690	
Kokku varad	7 633	22 690	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 131	8 829	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 160	24 449	
Kokku lühiajalised kohustised	6 291	33 278	
Kokku kohustised	6 291	33 278	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-11 930	-8 130	
Aruandeaasta tulem	11 930	-3 800	
Kokku netovara	1 342	-10 588	
Kokku kohustised ja netovara	7 633	22 690	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 637	9 664	6
Muud tulud	229	228	7
Kokku tulud	34 866	9 892	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 758	-1 946	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 178	-11 746	9
Kokku kulud	-22 936	-13 692	
Põhitegevuse tulem	11 930	-3 800	
Aruandeaasta tulem	11 930	-3 800	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	11 930	-3 800	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 208	15 571	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 698	740	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-21 289	-11 557	
Kokku rahavood põhitegevusest	151	954	
Kokku rahavood	151	954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 347	393	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	151	954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 498	1 347	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 342	-8 130	-6 788
Aruandeaasta tulem		-3 800	-3 800
31.12.2016	1 342	-11 930	-10 588
Aruandeaasta tulem		11 930	11 930
31.12.2017	1 342	0	1 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

KÜ Kaupmehe 8 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlusstandardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandlisstandardi 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, nõudmiseni hoiused 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.

Finantskohustised

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

Liikmetelt saadud tasud jagunevad "Mittesihtotstarbelised tasud" - Hooldustasud ja " Sihtotstarbelised tasud" - Remonditasud.

Kogutud remonditasud, mis katavad laenumakseid kajastatakse jooksvalt bilansis ja laenu tasumisel tühjendatakse paralleelkandega remonditasud bilansis ning vähendatakse nõuet liikmete vastu.

Tuluna ettevõtlusest kajastatakse reklaampindade ja nendega seotud elektrienergia müüki majas tegutsevatele asutustele ja ka värvate remondi vahenust ühistu territooriumil olevatele firmadele.

Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavat panga- ja hoiuseintressid tulusse nende laekumisel

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihtotstarbelise tulu - hooldustasu arvel.

Laenu intressid ei ole kajastatud ühistu kuluna, kuna need kaetakse remondifondi maksetest juhul kui fondis on selleks piisavalt vabasid vahendeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	1 498	1 347
Kokku raha	1 498	1 347

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 679	5 679
Ostjatelt laekumata arved	5 679	5 679
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Muud nõuded	447	447
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 135	6 135
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 291	16 291
Ostjatelt laekumata arved	16 291	16 291
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Muud nõuded	5 043	5 043
Viitlaekumised	5 043	5 043
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 343	21 343

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 123	3 123
Maksuvõlad	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	3 131	3 131
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 820	8 820
Maksuvõlad	9	9
Kokku võlad ja ettemaksed	8 829	8 829

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remondifond	36 006	5 956	-17 512		24 450
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 006	5 956	-17 512		24 450
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	36 006	5 956	-17 512		24 450
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remondifond	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 392	7 450
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	0	268
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 758	1 946
Eelmiste perioodide kulude katteks kantud remonditasud	16 487	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 637	9 664

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	229	228
Kokku muud tulud	229	228

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
elektritööd	-240	0
katuse remont	-195	0
värava remont	-283	0
jää- ja lume koristus	0	-1 801
ukseklaasi vahetus	0	-56
suurjäätmete äravedu	0	-89
kustutatud võlgnevuste katteks	-10 040	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 758	-1 946

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
elektritööd	-110	0	
fonolukkude hooldus	-234	-234	
haldusteenus	-7 742	-7 742	
kindlustus	-1 711	0	
konsultatsioon	-660	-990	
koristusvahendid	-22	-28	
liikmemaks	-185	0	
panga teenused	-35	-35	
raamatupidamisteenus	-920	-920	
tulek kommunaalmaksete vahendusest	-308	0	11
ukseklaasi vahetus	-79	0	
valgustuse korrashoid	-32	0	
võtmad	-140	-75	
kindlustus	0	-1 715	
Muud	0	-7	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 178	-11 746	

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	11	11

Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid 2017. aastal ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus

Kommunaalmaksete vahendamine 2017. aastal:

	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmetele	Vahe
Vesi	-3 174	3 178	4
Elekter	-16 860	16 549	-311
Prügivedu	-748	747	-1
Kokku:	20 782	20 474	-308

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1947 EUR
02	332 EUR
03	7536 EUR
04	559 EUR
05	771 EUR
06	1094 EUR
07	1904 EUR
08	1188 EUR
09	1022 EUR
10	686 EUR
11	866 EUR
12	1354 EUR
13	998 EUR
14	1424 EUR
15	1368 EUR
16	4943 EUR
17	854 EUR
18	859 EUR
19	2197 EUR
20	833 EUR
21	1316 EUR
Kokku:	34050 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.08.2018

KORTERIÜHISTU KAUPMEHE 8 (registrikood: 80206328) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI URB	Juhatuse liige	12.09.2018
Resolutsioon:	kinnitada majandusaasta aruanne.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juri@hekate.ee