

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Kaupmehe 2

registrikood: 80212383

tänava/talu nimi, Kaupmehe tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10114

telefon: +372 5153008

e-posti aadress: reinivar@hot.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on 20 (kahekümne) korteriga elamu ja maatüki mõtteliste osade majandamise korraldamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistul on 20 liiget.

Korteriühistul on sõlmitud lepingud kõiki vajalikke kommunaalteenuseid ning kinnisvara korrashoiuteenust osutavate äriühingutega.

Korteriühistut juhtis kuni 11.05.2015 3 liikmeline juhatus, kuhu kuulusid Rein-Ivar Kits (juhatuse esimees), Rain Gontmacher ja Rein Paap. Korteriühistu Kaupmehe 2 üldkoosolekul 20.04.2015 valiti uus juhatus 1 liikmelisena volituste kehtivuse ajaga kuni 19.04.2017. Juhatus liikmeks valiti Rein-Ivar Kits ning vastav registrikanne tehti 11.05.2015.

Juhatus korraldas ja viis läbi 2015. aastal 3 (kolm) korteriühistu üldkoosolekut (12.03.2015, 20.04.2015, 05.08.2015). Juhatus on vastu võtnud vajalikke juhtimisalaseid otsuseid ühistu üldkoosolekute korraldamiseks.

Korteriühistu on andnud 2015 aasta jooksul üürile 2 (kaks) mitteeluruumi elamu keldrikorrusel.

2015 aastal on juhatuse liikmele makstud tasu koos riiklike maksudega kokku 2101.91 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 517	21 223	2
Nõuded ja ettemaksed	10 892	12 138	3
Kokku käibevara	37 409	33 361	
Kokku varad	37 409	33 361	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 381	1 381	4
Võlad ja ettemaksed	3 946	3 752	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 327	5 133	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 613	3 073	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 654	4 270	
Kokku pikaajalised kohustused	10 267	7 343	
Kokku kohustused	15 594	12 476	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 258	1 258	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 627	26 036	
Aruandeaasta tulem	930	-6 409	
Kokku netovara	21 815	20 885	
Kokku kohustused ja netovara	37 409	33 361	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 069	11 982	
Tulu ettevõtlusest	2 837	2 520	
Muud tulud	2 693	1 929	
Kokku tulud	15 599	16 431	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 993	-11 982	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 278	-10 494	
Tööjõukulud	-2 102	0	6
Muud kulud	-233	-263	
Kokku kulud	-14 606	-22 739	
Põhitegevuse tulem	993	-6 308	
Intressikulud	-65	-102	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Aruandeaasta tulem	930	-6 409	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	993	-6 308	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 245	1 717	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	194	-24	
Laekunud intressid	3	1	
Makstud intressid	-65	-102	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 370	-4 716	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 460	-1 453	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 384	4 270	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 924	2 817	
Kokku rahavood	5 294	-1 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 223	23 122	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 294	-1 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 517	21 223	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 258	26 036	27 294
Aruandeaasta tulem		-6 409	-6 409
31.12.2014	1 258	19 627	20 885
Aruandeaasta tulem		930	930
31.12.2015	1 258	20 557	21 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

KÜ Kaupmehe 2 kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid majandusaasta lõpuga ei esinenud.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	26 517	21 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 639	7 639
Ostjatelt laekumata arved	7 639	7 639
Ettemaksed	3 253	3 253
Tulevaste perioodide kulud	3 253	3 253
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 892	10 892
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 424	7 424
Ostjatelt laekumata arved	7 424	7 424
Ettemaksed	4 714	4 714
Tulevaste perioodide kulud	4 714	4 714
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 138	12 138

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping KUL-121007	2 994	1 381	1 613	
Pikaajalised laenud kokku	2 994	1 381	1 613	
Laenukohustused kokku	2 994	1 381	1 613	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping KUL-121007	4 454	1 381	3 073	
Pikaajalised laenud kokku	4 454	1 381	3 073	
Laenukohustused kokku	4 454	1 381	3 073	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 507	3 507
Võlad töövõtjatele	150	150
Maksuvõlad	198	198
Saadud ettemaksed	91	91
Kokku võlad ja ettemaksed	3 946	3 946
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 752	3 752
Kokku võlad ja ettemaksed	3 752	3 752

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 580	0
Sotsiaalmaksud	521	0
Kokku tööjõukulud	2 101	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 580	0

Juhatuse liikmele on makstud juhatuse liikme tasu. Muid tasusid ega soodustusi juhtkonnale arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

korteriühistu Kaupmehe 2 (registrikood: 80212383) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN-IVAR KITS	Juhatuse liige	25.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5153008
E-posti aadress	reinivar@hotmail.ee