

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU KAUPMEHE 8

registrikood: 80206328

tänavanimi, maja number: Kaupmehe 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5052842, +372 5516599, +372 5161535

e-posti aadress: janar@puuram.eu

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine	11

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 korterimandi 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.

2011.aasta bilansimaht oli 34 323 eurot.

2011.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 9 792 eurot ja muud tulud 5 185 eurot, mis koosnesid viivistest. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 12 621 eurot.

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

Kulutused remondifondist 2011. aastal ei tehtud.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5	1 024	2
Nõuded ja ettemaksed	34 318	25 690	3
Kokku käibevara	34 323	26 714	
Kokku varad	34 323	26 714	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 651	2 754	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 673	16 715	5
Kokku lühiajalised kohustused	26 324	19 469	
Kokku kohustused	26 324	19 469	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 903	5 225	
Aruandeaasta tulem	754	678	
Kokku netovara	7 999	7 245	
Kokku kohustused ja netovara	34 323	26 714	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 792	7 896	6
Muud tulud	5 185	4 610	
Kokku tulud	14 977	12 506	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 621	-11 350	
Muud kulud	-1 603	-488	
Kokku kulud	-14 224	-11 838	
Põhitegevuse tulem	753	668	
Finantstulud ja -kulud	1	10	
Aruandeaasta tulem	754	678	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	753	668	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 628	-4 388	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	897	-1 463	
Laekunud intressid	1	10	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 958	5 315	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 019	142	
Kokku rahavood	-1 019	142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 024	882	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 019	142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	1 024	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 342	5 225	6 567
Aruandeaasta tulem		678	678
31.12.2010	1 342	5 903	7 245
Aruandeaasta tulem		754	754
31.12.2011	1 342	6 657	7 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaupmehe 8 2011.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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja 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.

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

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 väravate remondi vahenust ühistu territooriumil olevatele firmadele. Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavad 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5	1 024
Kokku raha	5	1 024

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 640	33 640		
Ostjatelt laekumata arved	33 640	33 640		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9		
Muud nõuded	447	447		
Ettemaksed	222	222		
Tulevaste perioodide kulud	222	222		
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 318	34 318		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 243	25 243		
Ostjatelt laekumata arved	25 243	25 243		
Muud nõuded	447	447		
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 690	25 690		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 642	3 642		
Maksuvõlad	9	9		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 651	3 651		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 745	2 745		
Võlad töövõtjatele	9	9		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 754	2 754		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 400	5 908	-593	16 715
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 400	5 908	-593	16 715
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 400	5 908	-593	16 715
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	16 715	5 958		22 673
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 715	5 958		22 673
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 715	5 958		22 673

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 792	7 896
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 792	7 896

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ-s Kaupmehe 8 palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Seotud isikutega ostu- müügi tehinguid 2011. aastal ei tehtud.

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksete vahendamine 2011. aastal:			
	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmetele	Vahe
Vesi	9097	9142	-45
Elekter	876	778	98
Prügivedu	2076	2054	22
Kokku :	12049	11974	75

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kütte, vee-ja kanalisatsiooni, elektri ja prügiveoga varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed". Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümmardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

KORTERIÜHISTU KAUPMEHE 8 (registrikood: 80206328) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR PUURAM	Juhatuse liige	20.06.2014
GENNADI GOGOLEV	Juhatuse liige	17.07.2014
ANNELA OJASTE	Juhatuse liige	04.11.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5516599
Mobiiltelefon	+372 5052842
Mobiiltelefon	+372 5161535
E-posti aadress	janar@puuram.eu