

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Kaupmehe tn 8 korteriühistu

registrikood: 80206328

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

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	10
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 Seotud osapooled	12
Lisa 12 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.

2019.aasta bilansimaht oli 5 915 eurot.

2019.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 14 550 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 17 985 eurot.

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

2019. aastal tehti remondifondist kulutusi summas 7 082 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	616	1 403	2
Nõuded ja ettemaksed	5 299	6 978	3
Kokku käibevarad	5 915	8 381	
Kokku varad	5 915	8 381	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 709	4 615	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 298	2 424	5,6,8
Kokku lühiajalised kohustised	4 007	7 039	
Kokku kohustised	4 007	7 039	
Netovara			
Reservkapital	1 342	1 342	
Aruandeaasta tulem	566	0	
Kokku netovara	1 908	1 342	
Kokku kohustised ja netovara	5 915	8 381	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 550	13 982	6
Muud tulud	4 001	0	7
Kokku tulud	18 551	13 982	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 082	-3 013	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 903	-10 969	9
Kokku kulud	-17 985	-13 982	
Põhitegevuse tulem	566	0	
Aruandeaasta tulem	566	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	566	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 679	-843	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 906	1 484	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 126	-736	
Kokku rahavood põhitegevusest	-787	-95	
Kokku rahavood	-787	-95	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 403	1 498	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-787	-95	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	616	1 403	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 342	0	1 342
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2018	1 342	0	1 342
Aruandeaasta tulem		566	566
31.12.2019	1 342	566	1 908

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

KÜ Kaupmehe 8 2019.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 teritooriumil 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	616	1 403
Kokku raha	616	1 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 055	5 055
Ostjatelt laekumata arved	5 055	5 055
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Ettemaksed	236	236
Tulevaste perioodide kulud	236	236
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 299	5 299
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 242	6 242
Ostjatelt laekumata arved	6 242	6 242
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	447	447
Ettemaksed	281	281
Tulevaste perioodide kulud	281	281
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 978	6 978

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 701	2 701
Maksuvõlad	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	2 709	2 709
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 607	4 607
Maksuvõlad	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	4 615	4 615

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 160	5 955	-6 691	2 424
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 160	5 955	-6 691	2 424
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 160	5 955	-6 691	2 424
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 424	5 956	-7 082	1 298
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 424	5 956	-7 082	1 298
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 424	5 956	-7 082	1 298

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 468	7 291
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 082	3 013
Eelmiste perioodide kulude katteks kantud remonditasud	0	3 678
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 550	13 982

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Maa kasutus	4 000	0
Kokku muud tulud	4 001	0

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
elektritööd	0	-761
Turvaelementide paigaldus	-6 764	0
värava remont	-150	-137
Panduse ehitus	0	-1 972
ukseklaasi vahetus	0	-143
Remontööd	-168	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 082	-3 013

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Ukse remont	-274	0
fonolukkude hooldus	-234	-234
haldusteenus	-7 742	-7 742
kindlustus	-989	-954
Jää ja lume koristus	-321	0
koristusvahendid	-3	-32
liikmemaks	-92	-92
panga teenused	-29	-29
raamatupidamisteenus	-920	-920
tulek kommunaalmaksete vahendusest	0	-812
ukseklaasi vahetus	-117	0
valgustuse korrashoid	-46	-47
võtmed	-10	-6
Joonised	0	-26
Muud	-126	-75
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 903	-10 969

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Ühistul palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 055	1 298	6 242	2 424

Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid 2019. aastal ei tehtud.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendus

Kommunaalmaksete vahendamine 2019. aastal:

	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmetele	Vahe
Vesi	-3 795	3 802	7
Elekter	-16 471	16 557	86
Prügivedu	-970	975	5
Kokku:	-21 236	21 334	98

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2949 EUR
02	353 EUR
03	5416 EUR
04	594 EUR
05	894 EUR
06	1256 EUR
07	1154 EUR
08	1230 EUR
09	1695 EUR
10	757 EUR
11	614 EUR
12	985 EUR
13	1578 EUR
14	1143 EUR
15	1248 EUR
16	6629 EUR
17	1365 EUR
18	1046 EUR
19	1953 EUR
20	898 EUR
21	894 EUR
Kokku:	34651 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2020

Tallinn, Kaupmehe tn 8 korteriühistu (registrikood: 80206328) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI URB	Juhatuse liige	23.07.2020
Resolutsioon:	Kinnitada majandusaasta aruanne.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052842
Mobiiltelefon	+372 5516599
Mobiiltelefon	+372 5161535
E-posti aadress	juri@hekate.ee