

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KENTMANNI 11A KORTERIÜHISTU

registrikood: 80028128

tänava/talu nimi, Kentmanni 11a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 5034893, +372 6555545, +372 5242296

e-posti aadress: info@majaabi.ee, kentmanni11a.juhatus@gmail.com

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Kentmanni 11A majandustegevus põhines üldkoosolekute otsustel.

Ühistu finantsmajanduslik olukord oli stabiilne. Ühistu vabad rahalised vahendid olid aasta lõpuks ligi 11 000 eurot.

Ühistu majandustegevus jäi kavakohaselt suurde puudujääki seoses erakorraliste kohtukuludega ja õigusabikuludega. Puudujääk oli ajutine ning kaetakse eelmiste perioodide ülejäägiga. Ühistu maja renoveerimisprogrammi ei õnnestunud alustada seoses olulise kohtuvaidlusega pööningukorruse väljaarendamise küsimuses.

Remondimaksete arvelt tehti järgmised suuremad kulutused:

1. Ventilatsioonikorstende puhastus ja mõõtmine 490 eurot
2. Ukseluku remont ja sulgur 162 eurot
3. Erinevad väiksemad elektritööd kokku 163 eurot
4. Muud väiksemad remonditööd kokku summas 103 eurot

Ühistu tegevust juhtis 4-liikmeline juhatus

Juhatus töötasu ei saanud. Ühistu ostis kõik teenused sisse lepingulistelt koostööpartneritelt. Haldus- ja hooldusteenuste kulud on täpsemalt lahti kirjutatud aastaaruande lisades.

2015.a. on kohtuprotsess lõppenud ning on alust kavandada pööningukorruse väljaarendamist

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 328	11 559	2
Nõuded ja ettemaksed	2 804	2 634	
Kokku käibevara	16 132	14 193	
Kokku varad	16 132	14 193	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	360	11 454	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 037	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 397	11 454	
Kokku kohustused	14 397	11 454	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	511	511	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 228	1 026	
Aruandeaasta tulem	-1 004	1 202	
Kokku netovara	1 735	2 739	
Kokku kohustused ja netovara	16 132	14 193	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 323	7 321	7
Kokku tulud	4 323	7 321	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-918	-2 293	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 174	-3 999	9
Muud kulud	-362	0	
Kokku kulud	-5 454	-6 292	
Põhitegevuse tulem	-1 131	1 029	
Muud finantstulud ja -kulud	127	173	
Aruandeaasta tulem	-1 004	1 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 131	1 029	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	348	0	
Kokku korrigeerimised	348	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	170	1 530	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 382	2 031	
Laekunud intressid	0	189	
Muud rahavood põhitegevusest	0	-16	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 769	4 763	
Kokku rahavood	1 769	4 763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 559	6 796	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 769	4 763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 328	11 559	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	511	1 026	1 537
Aruandeaasta tulem		1 202	1 202
31.12.2013	511	2 228	2 739
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	511	2 228	2 739
Aruandeaasta tulem		-1 004	-1 004
31.12.2014	511	1 224	1 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kentmanni 11A raamatupidamise aastaaruanne 2014.aasta kohta on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tulud ja kulud on kajastatud nende vastavuse printsiibist lähtuvalt ja tekkepõhiselt.

RTJ 14 punkt 19 ausel kajastatakse tulemiaruanDES ainult ühistu põhimajandustegevus ilma vahendustegevuseta (veekulu, üldkasutatav elektrienergia, prügiveedu), kuna nimetatud teenuste vahendamisel ei teki netotulu ega -kulu. Vahendatud teenuste kulu ei ohusta olulisel määral ühistu majandustegevust ega rahavooge

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskonto jääki ning kassasaldot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi

nõudeid (esitatud arved teenuste eest). Nõuete laekumise tõenäosust

hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Haldus- ja hooldustasud.

Ühistu liikmetelt saadud mittedihtotstarbelised tasud (haldus- ja hooldustasud)

kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on esitatud.

Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelisi tasusid (remonditasud) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on kogutud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansi passivas saadud sihtotstarbeliste ettemaksudena ehk ühistu võlakohustusena liikmete ees.

Kommunaalteenuste vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna. Need summad on kajastatud bilansis nõudena ühistu liikmete vastu ja kohustusena tarnijate ees.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Ühistul ei teki põhivara, kuna kõik soetamised ja kulud toimuvad kaasomandis olevate kinnisasjade osade parendamiseks. Kinnisasjad ei ole ühistu põhivara.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on 11 ühistu liiget ja juhatuse liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakonto	13 276	11 462
Kassa	52	97
Kokku raha	13 328	11 559

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	2 804	2 634
Kokku nõuded ostjate vastu	2 804	2 634

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	389	389
Saadud ettemaksed	-29	-29
Kokku võlad ja ettemaksed	360	360
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	668	668
Saadud ettemaksed	10 786	10 786
Tulevaste perioodide tulud	10 786	10 786
Kokku võlad ja ettemaksed	11 454	11 454

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	389	667

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondimaksud	8 695	2 058		10 753
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 695	2 058		10 753
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 695	2 058		10 753
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondimaksud	10 753	4 135	-851	14 037
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 753	4 135	-851	14 037
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 753	4 135	-851	14 037

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 404	5 028
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	919	2 293
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 323	7 321

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	918	2 293
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	918	2 293

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Haldus- ja hoolduskulud	4 174	3 999
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 174	3 999

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

KENTMANNI 11A KORTERÜHISTU (registrikood: 80028128) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MURRE	Sisestaja	15.06.2015
KÜLLI HIIESALU	Juhatuse liige	30.06.2015
ENE MÖLDER	Juhatuse liige	13.07.2015
ANNELA LANI	Juhatuse liige	13.07.2015
MEELIS PURRU	Juhatuse liige	14.07.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6555545
Mobiiltelefon	+372 5242296
Mobiiltelefon	+372 5034893
E-posti aadress	kentmanni11a.juhatus@gmail.com
E-posti aadress	info@majaabi.ee