

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kentmanni 11 B

registrikood: 80067277

tänavatalu nimi, Kentmanni tn 11b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 5524983, +372 5034893

e-posti aadress: school@tarassov.ee, info@majaabi.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kentmanni 11B majandustegevus 2015.a. oli stabiilne. Ühistu lõpetas suuremahulise renoveerimisprogrammi. Ühistu kasutas renoveerimistöödega ühistu liikmete sihtotstarbelisi sissemakseid ja pangalaenu.

Ühistu juhatus koosnes 4 liikmest.

Juhatuse liikmed palka ja rahalisi kompensatsioone ühistult ei saanud. Ühistul puudusid palgalised töötajad. Ühistu hankis kõik teenused lepingulistelt tarnijatelt.

2016.a. on vajalik ette valmistada hoovi renoveerimise programm.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	63	1 279
Nõuded ja ettemaksed	8 177	7 245
Kokku käibevara	8 240	8 524
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	39 790	42 726
Kokku põhivara	39 790	42 726
Kokku varad	48 030	51 250
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 936	2 797
Võlad ja ettemaksed	4 342	4 683
Kokku lühiajalised kohustused	7 278	7 480
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	39 790	42 726
Kokku pikaajalised kohustused	39 790	42 726
Kokku kohustused	47 068	50 206
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	895	895
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	149	116
Aruandeaasta tulem	-82	33
Kokku netovara	962	1 044
Kokku kohustused ja netovara	48 030	51 250

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 837	15 718
Kokku tulud	12 837	15 718
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 822	-10 811
Mitmesugused tegevuskulud	-5 106	-4 898
Kokku kulud	-12 928	-15 709
Põhitegevuse tulem	-91	9
Muud finantstulud ja -kulud	9	24
Aruandeaasta tulem	-82	33

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-91	9
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	9	24
Kokku korrigeerimised	9	24
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-932	-2 611
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-202	884
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-1 009
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 216	-2 703
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	2 793	2 223
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 793	2 223
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 793	-2 223
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 793	-2 223
Kokku rahavood	-1 216	-2 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 279	3 982
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 216	-2 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63	1 279

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	895	116	1 011
Aruandeaasta tulem		33	33
31.12.2014	895	149	1 044
Aruandeaasta tulem		-82	-82
31.12.2015	895	67	962

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kentmanni 11B raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

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

RTJ 14 punkt 19 alusel kajastatakse tulemiaruanandes ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta(soojusenergia, veekulu, üldkasutatava elektrienergia,prügivedu), kuna teenuste vahendamisel ei teki netotulu ega -kulu.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruanded kassas olevat raha ning arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid(esitatud arved kommunaalteenuste eest). Laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Tulud

Haldus- ja hooldustasud.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud(haldus- ja hooldustasud) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on esitatud.

Sihotstarbelised tasud.

Sihotstarbelisi tasusid(remonditasud) kajastatakse tuluna perioonis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on kogutud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laenunud summad bilansi passivas saadud sihotstarbeliste tasudena.

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 nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	63	63
Arvelduskontod	0	1 216
Kokku raha	63	1 279

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	8 177	7 245
Laekumata arved	2 918	2 696
Antud lühiajaline laen	2 936	2 797
Nõue remondifondi	2 264	1 752
Kommunaalmaksed	59	0
Kokku nõuded ostjate vastu	8 177	7 245

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank	2 936	2 936			3,46	eur	30.11.2027
Lühiajalised laenud kokku	2 936	2 936					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank	39 790		16 604	23 186			
Pikaajalised laenud kokku	39 790		16 604	23 186			
Laenukohustused kokku	42 726	2 936	16 604	23 186			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank	2 797	2 797			3,68		30.11.2027
Lühiajalised laenud kokku	2 797	2 797					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank	42 726		15 650	27 076	3,68		30.11.2027
Pikaajalised laenud kokku	42 726		15 650	27 076			
Laenukohustused kokku	45 523	2 797	15 650	27 076			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 313	4 313
Muud võlad	29	29
Muud viitvõlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	4 342	4 342
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 683	4 683
Kokku võlad ja ettemaksed	4 683	4 683

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	1 009	10 811	-13 504	-1 684
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 009	10 811	-13 504	-1 684
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 009	10 811	-13 504	-1 684
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	-1 684	7 242	-7 822	-2 264
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 684	7 242	-7 822	-2 264
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-1 684	7 242	-7 822	-2 264

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 208	2 100
Haldustasud	2 807	2 807
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 416	6 317
Renoveerimisraha	0	0
Laenu ja intressi tagastus	4 406	4 494
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 837	15 718

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 416	6 317
Laen ja laenu intress	4 406	4 494
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 822	10 811

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	2 807	2 807
Hoolduskulud	2 290	2 081
Muud	9	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 106	4 898

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

Korteriühistu Kentmanni 11 B (registrikood: 80067277) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Helle Kelder

Juhatuses liige

Tatjana Šilko

Juhatuses liige

Vladimir Aleksandrov

Juhatuses liige

Three handwritten signatures are written on three horizontal lines. The first signature is at the top, the second in the middle, and the third at the bottom. Each signature is written in black ink and is somewhat stylized.

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5524983
Mobiiltelefon	+372 5034893
E-posti aadress	info@majaabi.ee
E-posti aadress	school@tarassov.ee