

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Kentmanni tn 15 korteriühistu

registrikood: 80171537

telefon: +372 5026258

e-posti aadress: 80171537@eesti.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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Kentmanni 15 Korteriühistu tegevusala on korterelamu asukohaga Kentmanni 15, Tallinn omanikele kuuluva elamu ja maatüki kaasomandiosade majandamine (elamu haldus). Ühistu vahendab oma liikmetele kommunaalteenuseid ning ostes vajalikke väikevahendeid- ja teenuseid, teeb laekunud hooldustasude ja remondifondi rahade arvelt remondi ja hooldustöid.

2022. aastal tehti suuremahulisi kulutusi umbes 16 000 eurot remondifondi arvelt (umbes 1,5 kordses fondi mahus) fassaadi aknekatete uuendamiseks. .

Aastaruandes mittekajastuvaid olulisi sündmusi, mis on mõjutanud või võivad mõjutada ühistu järgnevate majandusaastate tulemusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 837	11 990	2
Nõuded ja ettemaksed	9 025	11 536	3
Kokku käibevarad	29 862	23 526	
Kokku varad	29 862	23 526	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 054	6 971	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 421	13 350	
Kokku lühiajalised kohustised	26 475	20 321	
Kokku kohustised	26 475	20 321	
Netovara			
Reservkapital	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 115	1 526	
Aruandeaasta tulem	182	589	
Kokku netovara	3 387	3 205	
Kokku kohustised ja netovara	29 862	23 526	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 266	20 605	5
Kokku tulud	6 266	20 605	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 700	-16 773	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 384	-1 939	7
Tööjõukulud	0	-1 304	8
Kokku kulud	-6 084	-20 016	
Põhitegevuse tulem	182	589	
Aruandeaasta tulem	182	589	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	3 718	3 849	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	53 412	62 446	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48 283	-71 090	
Väljamaksed töötajatele	0	-902	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 847	-5 697	
Kokku rahavood	8 847	-5 697	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 990	17 687	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 847	-5 697	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 837	11 990	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 090	1 526	2 616
Aruandeaasta tulem	0	589	589
31.12.2022	1 090	2 115	3 205
Aruandeaasta tulem	0	182	182
31.12.2023	1 090	2 297	3 387

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kentmanni 15 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2023.a. ja lõppes 31. detsembril 2023.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

KÜ Kentmanni 15 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Teenuste ja maksete vahendamisel teenuse osutajate ja korteriomanike vahel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena.

Finantskohustised

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustistena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustised on kajastatud bilansis.

Tulud

Tuludes kajastatakse liikmetelt regulaarselt saadavad hooldustasud, liikmemaksud ja ühingu liikmetelt korteriühistule laekunud aruandeperioodi tuluna kajastatud remonditasud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on laekumised mõeldud.

Tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseste kuludena kajastatakse selliste projektidega otseselt seotud kulusid, mida on finantseeritud kas sihtotstarbeliste ühingu liikmetelt saadud tasudega või muude sihtotstarbeliste annetuste ja toetustega (k.a. korteriühistu poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulusid).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	20 829	11 982
Kokku raha	20 837	11 990

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 404	8 404
Ostjatelt laekumata arved	8 404	8 404
Ettemaksed	621	621
Tulevaste perioodide kulud	621	621
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 025	9 025
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 934	10 934
Ostjatelt laekumata arved	10 934	10 934
Ettemaksed	602	602
Tulevaste perioodide kulud	602	602
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 536	11 536

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	5 043	5 043
Saadud ettemaksed	11	11
Muud saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 054	5 054
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 970	6 970
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	6 971	6 971

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 566	3 833
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 700	16 772
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 266	20 605

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	2 700	16 581
Hooldustööd	0	192
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 700	16 773

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hoonekindlustuskulud	-602	-498
Hoolduskulud	-2 686	-1 327
Muud	-96	-114
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 384	-1 939

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	-980
Sotsiaalmaksud	0	-324
Kokku tööjõukulud	0	-1 304

Ühistul ei olnud 2023. aastal töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	8 404	10 934
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 404	10 934
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	11	1
Kokku võlad ja ettemaksed	11	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	980

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	4131 EUR
Korter 2	4358 EUR
Korter 3	4705 EUR
Korter 4	3977 EUR
Korter 5	4146 EUR
Korter 6	4150 EUR
Korter 7	4040 EUR
Korter 8	3995 EUR
Korter 9	4083 EUR
Korter 10	4107 EUR
Korter 11	3642 EUR
Korter 12	4113 EUR
Korter 13	5141 EUR
Kokku:	54588 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2024

Tallinn, Kentmanni tn 15 korteriühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	06.07.2024
GENNADY MAYTAK	Juhatuse liige	11.07.2024
Resolutsioon:	kinnitan	
TIINA ELVISTO	Juhatuse liige	14.07.2024