

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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.

2021. aastal suuremahulisi kulutusi ei tehtud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 687	11 232	2
Nõuded ja ettemaksed	11 910	5 480	3
Varud	708	708	
Kokku käibevarad	30 305	17 420	
Kokku varad	30 305	17 420	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 338	3 342	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 351	10 078	
Kokku lühiajalised kohustised	27 689	13 420	
Kokku kohustised	27 689	13 420	
Netovara			
Reservkapital	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 910	3 004	
Aruandeaasta tulem	-1 384	-94	
Kokku netovara	2 616	4 000	
Kokku kohustised ja netovara	30 305	17 420	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 420	49 616	5
Tulu ettevõtlusest	300	171	
Kokku tulud	5 720	49 787	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 498	-45 694	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 898	-1 578	7
Tööjõukulud	-2 608	-2 609	8
Muud kulud	-1 100	0	
Kokku kulud	-7 104	-49 881	
Põhitegevuse tulem	-1 384	-94	
Aruandeaasta tulem	-1 384	-94	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	3 770	3 964	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	300	0	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	44 095	36 417	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-39 099	-73 065	
Väljamaksed töötajatele	-2 611	-2 611	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 455	-35 295	
Kokku rahavood	6 455	-35 295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 232	46 527	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 455	-35 295	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 687	11 232	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 090	3 004	4 094
Aruandeaasta tulem	0	-94	-94
31.12.2020	1 090	2 910	4 000
Aruandeaasta tulem	0	-1 384	-1 384
31.12.2021	1 090	1 526	2 616

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 2021.a. ja lõppes 31. detsembril 2020.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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	17 679	11 224
Kokku raha	17 687	11 232

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	498	498
Tulevaste perioodide kulud	498	498
Nõuded liikmete vastu	11 405	11 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 910	11 910
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	289	289
Tulevaste perioodide kulud	289	289
Nõuded liikmete vastu	5 184	5 184
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 480	5 480

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 694	7 694
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	143	143
Saadud ettemaksed	338	338
Muud saadud ettemaksed	338	338
Kokku võlad ja ettemaksed	8 338	8 338
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 482	2 482
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	143	143
Saadud ettemaksed	554	554
Muud saadud ettemaksed	554	554
Kokku võlad ja ettemaksed	3 342	3 342

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 922	3 922
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 498	45 694
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 420	49 616

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	944	34 778
Hooldustööd	554	10 916
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 498	45 694

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Hoonekindlustuskulud	-289	-289
Hoolduskulud	-1 182	-1 186
Muud	-427	-103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 898	-1 578

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-1 961	-1 961
Sotsiaalmaksud	-647	-649
Kokku tööjõukulud	-2 608	-2 610

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	11 404	5 183
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 404	5 183
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1	554
Kokku võlad ja ettemaksed	1	554

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 961	1 961

KÜ maksab tasu ühele juhatuse liikmele. Muid soodustusi ega hüvitisi ei ole juhatuse liikmele ette nähtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	4202 EUR
Korter 2	4244 EUR
Korter 3	4254 EUR
Korter 4	4132 EUR
Korter 5	3855 EUR
Korter 6	4578 EUR
Korter 7	4109 EUR
Korter 8	4263 EUR
Korter 9	4273 EUR
Korter 10	4104 EUR
Korter 11	3823 EUR
Korter 12	3675 EUR
Korter 13	5098 EUR
Kokku:	54610 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Tallinn, Kentmanni tn 15 korteriühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	04.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026258
E-posti aadress	80171537@eesti.ee