

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Kentmanni 15 Korterühistu

registrikood: 80171537

tänava/talu nimi, Kentmanni tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 5026258

e-posti aadress: kenno.vilippus@eesti.ee, kentmanni15@email.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	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Kentmanni 15 tegevusvaldkond on korterelamu asukohaga Kentmanni 15, Tallinn omanikele ühiselt kuuluva elamu ja maatüki mõtteliste osade majandamine. Ühistu vahendab oma liikmetele kommunaalteenuseid ning ostes vajalikke väikevahendeid- ja teenuseid, teeb laekunud hooldustasude ja remondifondi rahade arvelt remondi ja hooldustöid.

2016. aastal suuremahulisi kulutusi ei tehtud.

Muid aastaaruandes mittekajastuvaid olulisi sündmusi, mis on mõjutanud või võivad mõjutada ühistu järgnevate majandusaastate tulemusi, juhatus ei tea, ega ette ei näe.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 166	27 407	2
Nõuded ja ettemaksed	6 174	8 180	3
Varud	708	708	
Kokku käibevarad	35 048	36 295	
Kokku varad	35 048	36 295	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 832	2 852	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 664	30 234	
Kokku lühiajalised kohustised	31 496	33 086	
Kokku kohustised	31 496	33 086	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 119	2 586	
Aruandeaasta tulem	343	-467	
Kokku netovara	3 552	3 209	
Kokku kohustised ja netovara	35 048	36 295	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 197	3 233	5
Kokku tulud	11 197	3 233	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 275	-284	6
Mitmesugused tegevuskulud	-944	-781	7
Tööjõukulud	-2 635	-2 635	8
Kokku kulud	-10 854	-3 700	
Põhitegevuse tulem	343	-467	
Aruandeaasta tulem	343	-467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 717	2 591	
Laekunud annetused ja toetused	5 705	5 851	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	26 368	27 435	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-33 946	-28 107	
Väljamaksed töötajatele	-3 085	-3 085	
Kokku rahavood põhitegevusest	759	4 685	
Kokku rahavood	759	4 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 407	22 722	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	759	4 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 166	27 407	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 090	2 586	3 676
Aruandeaasta tulem	0	-467	-467
31.12.2015	1 090	2 119	3 209
Aruandeaasta tulem	0	343	343
31.12.2016	1 090	2 462	3 552

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kentmanni 15 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning Eesti heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2016.a. ja lõppes 31. detsembril 2016.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 selle ekvivalentidena 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 kohustusena.

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbeliste tasude, annetuste ja toetuste real kajastatakse ühistu liikmete makseid remondifondi. Remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt kulude tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Hooldustasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest nad tasutakse. Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	28 158	27 399
Kokku raha	28 166	27 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 923	5 923
Ostjatelt laekumata arved	5 923	5 923
Ettemaksed	251	251
Tulevaste perioodide kulud	251	251
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 174	6 174
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 932	7 932
Ostjatelt laekumata arved	7 932	7 932
Ettemaksed	248	248
Tulevaste perioodide kulud	248	248
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 180	8 180

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 529	2 529
Võlad töövõtjatele	165	165
Maksuvõlad	137	137
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	2 832	2 832
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 900	1 900
Võlad töövõtjatele	165	165
Maksuvõlad	137	137
Saadud ettemaksed	650	650
Tulevaste perioodide tulud	214	214
Muud saadud ettemaksed	436	436
Kokku võlad ja ettemaksed	2 852	2 852

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 922	2 949
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 275	284
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 197	3 233

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	7 275	284
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 275	284

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoonekindlustuskulud	-271	-266
Hoolduskulud	-583	-431
Muud	-90	-84
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-944	-781

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 981	-1 981
Sotsiaalmaksud	-654	-654
Kokku tööjõukulud	-2 635	-2 635

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 981	1 981

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Kentmanni 15 Korterühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026258
E-posti aadress	kentmanni15@email.ee
E-posti aadress	kenno.vilippus@eesti.ee