

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Kentmanni 15 Korterühistu

registrikood: 80171537

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

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.

Erakorraliselt vajas remonti garaaži katuslagi, mille kulud jooksid osaliselt ka 2014. aastasse. Need kulud on aruande kinnitamise hetke seisuga tasutud.

Muid suuremahulisi investeeringuid 2014 aastal kavas ei ole.

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 064	27 312	2
Nõuded ja ettemaksed	5 729	7 598	3
Varud	708	0	
Kokku käibevara	35 501	34 910	
Kokku varad	35 501	34 910	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 990	4 322	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 367	26 728	5
Kokku lühiajalised kohustused	31 357	31 050	
Kokku kohustused	31 357	31 050	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 770	3 079	
Aruandeaasta tulem	284	-309	
Kokku netovara	4 144	3 860	
Kokku kohustused ja netovara	35 501	34 910	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 652	2 850	6
Annetused ja toetused	0	485	
Tulu ettevõtlusest	2 301	2 301	7
Kokku tulud	7 953	5 636	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 065	-2 232	8
Mitmesugused tegevuskulud	-974	-1 078	9
Tööjõukulud	-2 630	-2 635	10
Kokku kulud	-7 669	-5 945	
Põhitegevuse tulem	284	-309	
Aruandeaasta tulem	284	-309	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	1 587	1 525	
Laekunud annetused ja toetused	5 705	6 453	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 301	2 301	7
Muud põhitegevuse tulude laekumised	35 278	29 253	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-40 448	-33 397	
Väljamaksed töötajatele	-2 630	-2 635	
Muud rahavood põhitegevusest	-41	-969	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 752	2 531	
Kokku rahavood	1 752	2 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 312	24 781	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 752	2 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 064	27 312	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 090	3 079	4 169
Aruandeaasta tulem	0	-309	-309
31.12.2012	1 090	2 770	3 860
Aruandeaasta tulem	0	284	284
31.12.2013	1 090	3 054	4 144

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 2013.a. ja lõppes 31. detsembril 2013.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. KÜ Kentmanni 15 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise Toimkond on kehtestanud uued Raamatupidamis Toimkonna juhendid, mis muutusid kohustuslikuks alates 01.01.2013 algavatele majandusaastatele. Uued põhimõtted ei ole muutnud KÜ Kentmanni 15 arvestuspõhimõtteid.

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.

Finantskohustused

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	29 056	27 304
Kokku raha	29 064	27 312

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 495	5 495
Ostjatelt laekumata arved	5 495	5 495
Ettemaksed	234	234
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 729	5 729
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 382	7 382
Ostjatelt laekumata arved	7 382	7 382
Ettemaksed	216	216
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 598	7 598

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 506	2 506		
Võlad töövõtjatele	162	162		
Maksuvõlad	144	144		
Saadud ettemaksed	178	178		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 990	2 990		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 007	4 007		
Võlad töövõtjatele	165	165		
Maksuvõlad	146	146		
Saadud ettemaksed	4	4		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 322	4 322		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	5 705	5 705
Ehituse ekspertiiside ja energiaauditite toetus	0	485
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 705	6 190

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 587	1 587
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 065	1 263
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 652	2 850

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Tulu ruumide üürist	2 301	2 301
Kokku tulu ettevõtlusest	2 301	2 301

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	4 065	1 263
Uurimis- ja arengukulud	0	969
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 065	2 232

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Hoonekindlustuskulud	-238	-236
Hoolduskulud	-657	-776
Muud	-79	-66
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-974	-1 078

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 977	1 981
Sotsiaalmaksud	653	654
Kokku tööjõukulud	2 630	2 635

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	178	7 382

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 978	1 981

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2014

Kentmanni 15 Korterühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	02.06.2014

Sidevahendid

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