

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Kentmanni 15 Korterühistu

registrikood: 80171537

tänava/talu nimi, Kentmanni 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 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
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.

Jätkuvalt mõjutas 2014 tulemusi negatiivselt garaaži katuse remont. Samuti langes ära I korruse ruumi üüritulu (aruandeaasta tulem on miinus 468 €), Üüritulu ärajäämise tõttu on vajalik hooldustasu tõstmine 13 senti võrra ruutmeetrilt (kokku 0,22). Suuremahulisi investeeringuid 2015 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 722	29 064	2
Nõuded ja ettemaksed	8 828	5 729	3
Varud	708	708	
Kokku käibevara	32 258	35 501	
Kokku varad	32 258	35 501	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 769	2 990	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 813	28 367	
Kokku lühiajalised kohustused	28 582	31 357	
Kokku kohustused	28 582	31 357	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 054	2 770	
Aruandeaasta tulem	-468	284	
Kokku netovara	3 676	4 144	
Kokku kohustused ja netovara	32 258	35 501	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 846	5 652
Tulu ettevõtlusest	1 726	2 301
Kokku tulud	12 572	7 953
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 260	-4 065
Mitmesugused tegevuskulud	-1 145	-974
Tööjõukulud	-2 635	-2 630
Kokku kulud	-13 040	-7 669
Põhitegevuse tulem	-468	284
Aruandeaasta tulem	-468	284

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 579	1 587
Laekunud annetused ja toetused	5 231	5 705
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 726	2 301
Muud põhitegevuse tulude laekumised	28 112	35 278
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-39 895	-40 448
Väljamaksed töötajatele	-3 095	-2 630
Muud rahavood põhitegevusest	0	-41
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 342	1 752
Kokku rahavood	-6 342	1 752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 064	27 312
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 342	1 752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 722	29 064

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 090	2 770	3 860
Aruandeaasta tulem	0	284	284
31.12.2013	1 090	3 054	4 144
Aruandeaasta tulem	0	-468	-468
31.12.2014	1 090	2 586	3 676

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 2014.a. ja lõppes 31. detsembril 2014.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.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	22 714	29 056
Kokku raha	22 722	29 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 367	8 367
Ostjatelt laekumata arved	8 367	8 367
Muud nõuded	217	217
Viitlaekumised	217	217
Ettemaksed	244	244
Tulevaste perioodide kulud	244	244
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 828	8 828
	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 457	3 457
Võlad töövõtjatele	165	165
Maksuvõlad	144	144
Saadud ettemaksed	3	3
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 769	3 769
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 586	1 587
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 260	4 065
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 846	5 652

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Tulu ruumide üürist	1 726	2 301
Kokku tulu ettevõtlusest	1 726	2 301

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	9 260	4 065
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 260	4 065

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Hoonekindlustuskulud	-256	-238
Hoolduskulud	-804	-657
Muud	-85	-79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 145	-974

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 981	1 977
Sotsiaalmaksud	654	653
Kokku tööjõukulud	2 635	2 630

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Asutajad ja liikmed	178

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 981	1 978

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2015

Kentmanni 15 Korterühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	19.06.2015

Sidevahendid

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