

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, 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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kentmanni 15 Korteriühistu 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.

2017. 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 623	28 166	2
Nõuded ja ettemaksed	4 231	6 174	3
Varud	0	708	
Kokku käibevarad	35 854	35 048	
Kokku varad	35 854	35 048	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 571	2 832	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 516	28 664	
Kokku lühiajalised kohustised	32 087	31 496	
Kokku kohustised	32 087	31 496	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 462	2 119	
Aruandeaasta tulem	215	343	
Kokku netovara	3 767	3 552	
Kokku kohustised ja netovara	35 854	35 048	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 776	11 197	5
Kokku tulud	8 776	11 197	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 854	-7 275	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 074	-944	7
Tööjõukulud	-2 633	-2 635	8
Kokku kulud	-8 561	-10 854	
Põhitegevuse tulem	215	343	
Aruandeaasta tulem	215	343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 627	11 422	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	27 311	26 368	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-30 847	-33 946	
Väljamaksed töötajatele	-2 634	-3 085	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 457	759	
Kokku rahavood	3 457	759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 166	27 407	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 457	759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 623	28 166	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 090	2 119	3 209
Aruandeaasta tulem	0	343	343
31.12.2016	1 090	2 462	3 552
Aruandeaasta tulem	0	215	215
31.12.2017	1 090	2 677	3 767

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 2017.a. ja lõppes 31. detsembril 2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	31 615	28 158
Kokku raha	31 623	28 166

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide kulud	278	278
Nõuded liikmete vastu	3 953	3 953
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 231	4 231
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	251	251
Tulevaste perioodide kulud	251	251
Nõuded liikmete vastu	5 923	5 923
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 174	6 174

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 270	2 270
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	137	137
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	2 571	2 571
	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

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 922	3 922
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 854	7 275
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 776	11 197

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	4 101	7 275
Hooldustööd	753	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 854	7 275

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Hoonekindlustuskulud	-251	-271
Hoolduskulud	-733	-583
Muud	-90	-90
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 074	-944

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-1 980	-1 981
Sotsiaalmaksud	-653	-654
Kokku tööjõukulud	-2 633	-2 635

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 980	1 981

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kentmanni tn 15 korteriühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	17.04.2018

Sidevahendid

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