

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 527	37 955
Nõuded ja ettemaksed	5 760	6 366
Kokku käibevarad	52 287	44 321
Kokku varad	52 287	44 321
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 193	3 801
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	45 000	36 567
Kokku lühiajalised kohustised	48 193	40 368
Kokku kohustised	48 193	40 368
Netovara		
Reservkapital	1 090	1 090
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 863	2 677
Aruandeaasta tulem	141	186
Kokku netovara	4 094	3 953
Kokku kohustised ja netovara	52 287	44 321

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 260	6 840
Tulu ettevõtlusest	100	0
Kokku tulud	6 360	6 840
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 338	-2 918
Mitmesugused tegevuskulud	-1 272	-1 128
Tööjõukulud	-2 609	-2 608
Kokku kulud	-6 219	-6 654
Põhitegevuse tulem	141	186
Aruandeaasta tulem	141	186

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	3 922	7 235
Muud põhitegevuse tulude laekumised	41 201	32 522
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-34 768	-30 814
Väljamaksed töötajatele	-2 611	-2 611
Muud rahavood põhitegevusest	828	0
Kokku rahavood põhitegevusest	8 572	6 332
Kokku rahavood	8 572	6 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 955	31 623
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 572	6 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 527	37 955

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 090	2 677	3 767
Aruandeaasta tulem	0	186	186
31.12.2018	1 090	2 863	3 953
Aruandeaasta tulem	0	141	141
31.12.2019	1 090	3 004	4 094

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 2019.a. ja lõppes 31. detsembril 2019.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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	46 519	37 947
Kokku raha	46 527	37 955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Ettemaksed	578	578
Tulevaste perioodide kulud	578	578
Nõuded liikmete vastu	5 182	5 182
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 760	5 760
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Ettemaksed	283	283
Tulevaste perioodide kulud	283	283
Nõuded liikmete vastu	6 083	6 083
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 366	6 366

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 894	2 894
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	135	135
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	3 193	3 193
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 502	3 502
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	135	135
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	3 801	3 801

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 922	3 922
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 338	2 918
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 260	6 840

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	829	834
Hooldustööd	1 509	2 084
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 338	2 918

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Hoonekindlustuskulud	-283	-278
Hoolduskulud	-898	-749
Muud	-91	-101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 272	-1 128

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-1 961	-1 961
Sotsiaalmaksud	-647	-647
Kokku tööjõukulud	-2 608	-2 608

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	5 182	6 083

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
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
1	3372 EUR
2	3317 EUR
3	3836 EUR
4	3219 EUR
5	2936 EUR
6	3625 EUR
7	3362 EUR
8	3063 EUR
9	3433 EUR
10	3262 EUR
11	3011 EUR
12	3018 EUR
13	4321 EUR
Kokku:	43775 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.10.2020

Tallinn, Kentmanni tn 15 korteriühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	03.11.2020

Sidevahendid

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