

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

2022. aastal tehti suuremahulisi kulutusi umbes 16 000 eurot remondifondi arvelt (umbes 1,5 kordses fondi mahus) fassaadi aknekatete uuendamiseks. .

Aastaruandes mittekajastuvaid olulisi sündmusi, mis on mõjutanud või võivad mõjutada ühistu järgnevate majandusaastate tulemusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 990	17 687	2
Nõuded ja ettemaksed	11 536	11 910	3
Varud	0	708	
Kokku käibevarad	23 526	30 305	
Kokku varad	23 526	30 305	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 971	8 338	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 350	19 351	
Kokku lühiajalised kohustised	20 321	27 689	
Kokku kohustised	20 321	27 689	
Netovara			
Reservkapital	1 090	1 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 526	2 910	
Aruandeaasta tulem	589	-1 384	
Kokku netovara	3 205	2 616	
Kokku kohustised ja netovara	23 526	30 305	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 605	5 420	5
Tulu ettevõtlusest	0	300	
Kokku tulud	20 605	5 720	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 773	-1 498	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 939	-1 898	7
Tööjõukulud	-1 304	-2 608	8
Muud kulud	0	-1 100	
Kokku kulud	-20 016	-7 104	
Põhitegevuse tulem	589	-1 384	
Aruandeaasta tulem	589	-1 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	3 849	3 770	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	300	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	62 446	44 095	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-71 090	-39 099	
Väljamaksed töötajatele	-902	-2 611	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 697	6 455	
Kokku rahavood	-5 697	6 455	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 687	11 232	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 697	6 455	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 990	17 687	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 090	2 910	4 000
Aruandeaasta tulem	0	-1 384	-1 384
31.12.2021	1 090	1 526	2 616
Aruandeaasta tulem	0	589	589
31.12.2022	1 090	2 115	3 205

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 2022.a. ja lõppes 31. detsembril 2022.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)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskontod	11 982	17 679
Kokku raha	11 990	17 687

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 934	10 934
Ostjatelt laekumata arved	10 934	10 934
Ettemaksed	602	602
Tulevaste perioodide kulud	602	602
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 536	11 536
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	498	498
Tulevaste perioodide kulud	498	498
Nõuded liikmete vastu	11 405	11 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 910	11 910

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 970	6 970
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	6 971	6 971
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 694	7 694
Võlad töövõtjatele	163	163
Maksuvõlad	143	143
Saadud ettemaksed	338	338
Muud saadud ettemaksed	338	338
Kokku võlad ja ettemaksed	8 338	8 338

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 833	3 922
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 772	1 498
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 605	5 420

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	16 581	944
Hooldustööd	192	554
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 773	1 498

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Hoonekindlustuskulud	-498	-289
Hoolduskulud	-1 327	-1 182
Muud	-114	-427
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 939	-1 898

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-980	-1 961
Sotsiaalmaksud	-324	-647
Kokku tööjõukulud	-1 304	-2 608

Ühistu maksis kuni juunikuuni tasu ühele juhatusse liikmele.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10 934	11 404
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 934	11 404
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	980	1 961

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	4991 EUR
Korter 2	5179 EUR
Korter 3	5421 EUR
Korter 4	4792 EUR
Korter 5	4943 EUR
Korter 6	5301 EUR
Korter 7	4910 EUR
Korter 8	4845 EUR
Korter 9	4684 EUR
Korter 10	4926 EUR
Korter 11	4503 EUR
Korter 12	4552 EUR
Korter 13	6326 EUR
Kokku:	65373 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

Tallinn, Kentmanni tn 15 korteriühistu (registrikood: 80171537) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNO VILIPPUS	Juhatuse liige	01.07.2023

Sidevahendid

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