

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.04.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Juhkentali 15

registrikood: 80415867

telefon: +372 5021961

e-posti aadress: y.tiits@gmail.com

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	9
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendus	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Juhkentali 15 on kantud mittetulundusühingute registrisse 05.04.2017 aastal.

KÜ Juhkentali 15 põhitegevusalaks on Tallinnas Juhkentali 15 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

2017. majandusaasta oli lühem kui 12 kuud kestes perioodil 05.04.2017 - 31.12.2017

2017.aasta bilansimaht oli 7 364 eurot.

2017.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 9 008 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 9 844 eurot.

KÜ-s Juhkentali 15 palgalisi töötajaid ei ole. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2017. aastal tehti remondifondist kulutusi summas 3 237 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	05.04.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	865	0	2
Nõuded ja ettemaksed	6 499	0	3
Kokku käibevarad	7 364	0	
Kokku varad	7 364	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 537	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 537	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 663	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	3 663	0	
Kokku kohustised	8 200	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	-836	0	
Kokku netovara	-836	0	
Kokku kohustised ja netovara	7 364	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	05.04.2017 - 31.12.2017	05.04.2017 - 05.04.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 008	0	6
Kokku tulud	9 008	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 237	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-6 607	0	8
Kokku kulud	-9 844	0	
Põhitegevuse tulem	-836	0	
Aruandeaasta tulem	-836	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	05.04.2017 - 31.12.2017	05.04.2017 - 05.04.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-836	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 499	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 537	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 663	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	865	0	
Kokku rahavood	865	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	865	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	865	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
05.04.2017	0	0
Aruandeaasta tulem	-836	-836
31.12.2017	-836	-836

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Juhkentali 15 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlusstandardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandlisstandardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata kohakem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Liikmetelt saadud tasud jagunevad "Mittesihtotstarbelised tasud" - Hooldustasud ja " Sihtotstarbelised tasud" - Remonditasud. Kogutud remonditasud, mis katavad laenumakseid kajastatakse jooksvalt bilansis ja laenu tasumisel tühjendatakse paralleelkandega remonditasud bilansis ning vähendatakse nõuet liikmete vastu. Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavad panga- ja hoiuseintressid tulusse nende laekumisel.

Kulud

Mittesugused tegevuskulud on tehtud mittesihtotstarbelise tulu - hooldustasu arvel. Laenu intressid ei ole kajastatud ühistu kuluna, kuna need kaetakse remondifondi maksetest juhul kui fondis on selleks piisavalt vahendeid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	05.04.2017
Arvelduskontod	865	0
Kokku raha	865	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 499	6 499
Ostjatelt laekumata arved	6 499	6 499
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 499	6 499

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 537	4 537
Kokku võlad ja ettemaksed	4 537	4 537

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	05.04.2017	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	6 900	-3 237	3 663	6,7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	6 900	-3 237	3 663	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	6 900	-3 237	3 663	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	05.04.2017 - 31.12.2017	05.04.2017 - 05.04.2017	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	5 686	0	
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	85	0	11
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	3 237	0	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 008	0	

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	05.04.2017 - 31.12.2017	05.04.2017 - 05.04.2017
Remonditööd	1 386	0
Elektrisüsteemi audit	396	0
Katuse remont	287	0
Kesküttesüsteemi ettevalmistamine kütteperioodiks	180	0
Lifti kile	132	0
Liikumisandurite paigaldus	212	0
Ukselukud	35	0
Vuugivahede täitmine	168	0
Värava hooldus	124	0
Äärekivide eemaldus	317	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 237	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	05.04.2017 - 31.12.2017	05.04.2017 - 05.04.2017
Haldustasu	4 333	0
Lifti hooldus	690	0
Tuleohutussüsteemide hooldus	1 077	0
Muru niitmine	216	0
Porivaiba rent	90	0
Muud	201	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 607	0

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	05.04.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	8	8

Tehinguid seotud osapooltega aruandeperioodil ei tehtud.

Kommunaalmaksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2017. a ei kajastu tulude kulude aruandes.
Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmete vahel	Vahe
Teenuse liik			
Küte	-7 574	7 594	20
Vesi ja kanalisatsioon	-2 192	2 249	57
Prügivedu	-657	657	0
Üldelekter	-5 527	5 535	8
Kokku	-15 950	16 035	
Kokku tulem vahendusest			85

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	946 EUR
02	1070 EUR
03	1341 EUR
04	981 EUR
05	1451 EUR
06	1143 EUR
07	928 EUR
08	940 EUR
09	1255 EUR
10	1271 EUR
11	912 EUR
12	821 EUR
14	2242 EUR
15	2232 EUR
16	1787 EUR
17	1972 EUR
18	2501 EUR
19	1225 EUR
Kokku:	25018 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Korteriühistu Juhkentali 15 (registrikood: 80415867) 05.04.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM MERKURI	Juhatuse liige	11.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021961
E-posti aadress	y.tiits@gmail.com