

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Juhkentali 8

registrikood: 80154734

tänava/talu nimi, Juhkentali 8-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10132

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: ljudmilla@majavara.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Haldus- ja hoolduskulud	13
Lisa 15 Mittesihtotstarbelised tasud	13
Lisa 16 Kommunaalmaksete vahe	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Juhkentali 8 asutati 18.09.2001.a. ja registreeriti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registris 08.10.2001. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,49 euro ühistu liikmele kuuluva korteriomandi eseme reaalosa m² kohta, kokku 5226 eurot.

Perioodil alates 01.01.14 kuni 31.12.14.a. tulem oli 3211 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmeile väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 797	13 563	2
Nõuded ja ettemaksed	15 220	13 745	3
Kokku käibevara	33 017	27 308	
Kokku varad	33 017	27 308	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 776	9 747	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 804	9 715	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 580	19 462	
Kokku kohustused	24 580	19 462	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 226	5 226	
Aruandeaasta tulem	3 211	2 620	
Kokku netovara	8 437	7 846	
Kokku kohustused ja netovara	33 017	27 308	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 875	32 161	7,8,15
Annetused ja toetused	0	65	
Tulu ettevõtlusest	1 241	2 074	9
Muud tulud	1 962	506	10
Kokku tulud	35 078	34 806	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 776	-10 148	7
Jagatud annetused ja toetused	0	-65	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 090	-21 971	11,14
Muud kulud	-2	-2	16
Kokku kulud	-31 868	-32 186	
Põhitegevuse tulem	3 210	2 620	
Intressikulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	3 211	2 620	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	91 887	97 019	
Laekunud annetused ja toetused	0	65	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 427	0	
Väljamaksed annetusteks ja toetusteks	0	-65	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-89 080	-93 754	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 234	3 266	
Kokku rahavood	4 234	3 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 563	10 297	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 234	3 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 797	13 563	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	5 226	3 897	9 123
Aruandeaasta tulem		2 620	2 620
Muud muutused netovaras		-3 897	-3 897
31.12.2013	5 226	2 620	7 846
Aruandeaasta tulem		3 211	3 211
Muud muutused netovaras		-2 620	-2 620
31.12.2014	5 226	3 211	8 437

2013. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 2620 eurot suunatakse 2014 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Juhkentali 8 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	17 797	13 563
Kokku raha	17 797	13 563

Sularahaga arveldusi 2014.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 984	14 984	
Ostjatelt laekumata arved	14 984	14 984	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122	5
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 220	15 220	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 475	13 475	
Ostjatelt laekumata arved	13 475	13 475	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122	5
Ettemaksed	148	148	
Tulevaste perioodide kulud	148	148	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 745	13 745	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	14 984	13 475
Korteriomanike laekumata arved	13 933	11 591
Muude ostjate laekumata arved	1 051	1 884
Kokku nõuded ostjate vastu	14 984	13 475

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas 2014 aastal on 13933 eurot (2013 aastal 11591 eurot), s.h. kajastatud 2015.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2014.a. detsembri kulu kohta summas 10067 eurot (2013.a. 9430 eurot) ja viitmakse summas 3866 eurot (2013.a. 2161 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Muude ostjate laekumata kontrol on elektritarbimise ja äriruumi rendi 2014.a. eest esitatud arve AS Elisa Andmesideteenused.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	122	122
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	122

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 893	7 893
Saadud ettemaksed	883	883
Tulevaste perioodide tulud	113	113
Muud saadud ettemaksed	770	770
Kokku võlad ja ettemaksed	8 776	8 776
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 498	9 498
Võlad töövõtjatele	98	98
Saadud ettemaksed	151	151
Tulevaste perioodide tulud	151	151
Kokku võlad ja ettemaksed	9 747	9 747

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	12 002	11 944	-7 854	16 092
Kaeglugemisseadmed	-4 084		-2 293	-6 377
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 918	11 944	-10 147	9 715
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 918	11 944	-10 147	9 715

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefo	16 092	15 592	-16 153	15 531
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas		273		273
Kaughugemisseadmed	-6 377		6 377	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 715	15 865	-9 776	15 804
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 715	15 865	-9 776	15 804

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	13 504	13 625	15
Haldustasud	8 595	8 388	15
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	9 776	10 148	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 875	32 161	

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Äriruumide rent	1 241	2 074
Kokku tulu ettevõtlusest	1 241	2 074

Ettevõtlusega tulud kontrol on kajastatud Elisa Andmesideteenused AS äriruumide rendi eest summas 1241 euro (2013.a. ka 2074 eurot)

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	535	506
Muud	1 427	0
Kokku muud tulud	1 962	506

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Hoolduskulud	-13 471	-13 561	14
Halduskulud	-8 619	-8 410	14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 090	-21 971	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	46	46
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	7

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 785	1 673

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 907
2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 406

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Juhkentali 8

juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuse liikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 14 Haldus- ja hoolduskulud

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Halduskulud</u>		
Raamatupidamine	-2369	-2304
Haldusteenused	-6192	-6045
Pangakulud	-58	-61
<u>Kokku halduskulud</u>	-8619	-8410
<u>Hoolduskulud</u>		
Elektrikait	-1345	-1307
Heakord	-8295	-8059
Lifti telefon	-552	-545
Lifti hooldus	-1426	-1426
Lumekoristus	-279	-311
Muruniitmine	-383	-365
Omanikukulud	-70	-462
Soojussõlmehooldus	-1121	-1086
<u>Kokku hoolduskulud</u>	-13471	-13561

Lisa 15 Mittesihtotstarbelised tasud

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Haldustulud</u>		
Raamatupidamine	2387	2344
Haldusteenused	6208	6044
<u>Kokku haldustulud</u>	8595	8388
<u>Hooldustulud</u>		

Elektrikait	1361	1343
Heakord	8295	8060
Lifti telefon	563	563
Lifti hooldus	1428	1428
Lumekoristus	279	311
Muruniitmine	384	365
Omanikukulud	70	462
Soojussõlmehooldus	1124	1093
Kokku hooldustulud	13504	13625

Lisa 16 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

<u>2014 aastal</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	6 139	6 139	-
Küte	28 093	28 094	- 1
Prügivedu	2 734	2 734	- 0
Üldelekter	17 800	17 801	- 1
Kindlustus	776	776	- 0
KOKKU			- 2

<u>2013 aastal</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	6 710	6 710	0
Küte	30 298	30 299	- 1
Prügivedu	2 753	2 753	0
Üldelekter	20 320	20 322	- 2
Kindlustus	695	695	0
KOKKU			- 3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Korteriühistu Juhkentali 8 (registrikood: 80154734) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	18.12.2015
INDREK LAMBUT	Juhatuse liige	18.12.2015
TERJE EIPRE	Juhatuse liige	26.12.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	ljudmilla@majavara.ee