

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Juhkentali 40 HM

registrikood: 80173720

tänava/talu nimi, Juhkentali tn 40a-23

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10132

telefon: +372 52613362

e-posti aadress: teetkk@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 Võlad tarnijatele	8
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Lisa 6 Täiendav lisa 1	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Juhkentali 40 HM majandusaasta kestis 01.01.2016 - 31.12.2016. a

KÜ Juhkentali 40 HM on 02.10.2002.a asutatud mittetulundusühing, mille peamiseks tegevusalaks on Juhkentali 40A asuva elamu haldamise korraldamine. Aruandeperioodil ja eelneval majandusaastal täiendavaid kohustusi ei võetud, töötajaid ei palgatud ning juhatuse liikemetele tasusid ei makstud.

2016. aasta veebruaris sõlmiti OÜ Sammas Arhitektuuribürooga leping Juhkentali 40a korterelamu rekonstrueerimisprojekti koostamiseks eelprojekti mahus, et võtta kasutusele sokli - ja põõningukorruse pinnad. Projekti valmimise eeldatav tähtaeg on 2017. aasta 3 kvartal ning ehitusloa väljastamise järgselt otsustab KÜ üldkoosolek elamu rekonstrueerimiseks vajalike tööde teostamise. Ühistu kogunenud remondifondi jääk aasta lõpu seisuga on 7 159 eurot (31.12.2015 oli kogunenud remondifondi jääk 2 161 eurot).

Teet Kukk

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 543	1 216	
Nõuded ja ettemaksed	2 342	1 412	
Kokku käibevarad	7 885	2 628	
Kokku varad	7 885	2 628	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	551	294	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 159	2 161	3
Kokku lühiajalised kohustised	7 710	2 455	
Kokku kohustised	7 710	2 455	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	123	123	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	50	33	
Aruandeaasta tulem	2	17	
Kokku netovara	175	173	
Kokku kohustised ja netovara	7 885	2 628	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	389	522
Muud tulud	5 724	10 100
Kokku tulud	6 113	10 622
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 415	-9 304
Mitmesugused tegevuskulud	-696	-1 301
Kokku kulud	-6 111	-10 605
Põhitegevuse tulem	2	17
Aruandeaasta tulem	2	17

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2	17	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-930	6	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	257	-543	
Kokku rahavood põhitegevusest	-671	-520	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 413	11 659	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 415	-10 100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 998	1 559	
Kokku rahavood	4 327	1 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 216	177	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 327	1 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 543	1 216	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	123	33	156
Aruandeaasta tulem	0	17	17
31.12.2015	123	50	173
Aruandeaasta tulem	0	2	2
31.12.2016	123	52	175

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Juhkentali 40 HM (edaspidi ka "Ettevõte") 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tulud

Tulu

KÜ kajastab oma tuluna liikmetele kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud tulu. Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamise hetk. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tulemiaruanDES tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Sihtkapital

KÜ liikmed on maksnud vastavalt asutamisotsuses sätestatule ühistu liikmeks astumise tasuna sisse sihtkapitali kokku summas 123 eurot.

Lisa 2 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	551	294

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	602	11 659	-10 100	2 161
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	602	11 659	-10 100	2 161
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	602	11 659	-10 100	2 161
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 161	10 413	-5 415	7 159
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 161	10 413	-5 415	7 159
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 161	10 413	-5 415	7 159

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal raamatupidamiskohuslasel töötajaid ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 342	1 412

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 358
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	11 590

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja teisi olulisi soodustusi.

Lisa 6 Täiendav lisa 1

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2016. aastal:

Vahendatavad teenused	teenuse ost	elanikele	vahe
Elekter	24	32	8
Vesi ja kanalisatsioon	1 013	1 099	86
Prügivedu	433	426	-7

Vahed kommunaalmaksete vahendamisest on kajastatud tulemiaruanDES 94 eurot muude tulude ja -7 eurot muude kulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Korteriühistu Juhkentali 40 HM (registrikood: 80173720) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET KUKK	Juhatuse liige	03.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 52613362
E-posti aadress	teetkk@gmail.com