

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Juhkentali tn 15 korteriühistu

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	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

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.

2019.aasta bilansimaht oli 7 803 eurot.

2019.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 13 017 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 13 015 eurot.

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

2019. aastal tehti remondifondist kulutusi summas 4 849 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 728	1 995	2
Nõuded ja ettemaksed	6 075	8 934	3
Kokku käibevarad	7 803	10 929	
Kokku varad	7 803	10 929	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 162	7 236	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 162	7 236	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 475	4 529	5,6,7
Kokku pikaajalised kohustised	4 475	4 529	
Kokku kohustised	8 637	11 765	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-836	-836	
Aruandeaasta tulem	2	0	
Kokku netovara	-834	-836	
Kokku kohustised ja netovara	7 803	10 929	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 017	12 834	6
Kokku tulud	13 017	12 834	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 849	-3 928	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 166	-8 906	8
Kokku kulud	-13 015	-12 834	
Põhitegevuse tulem	2	0	
Aruandeaasta tulem	2	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 859	-2 435	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 074	2 699	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-54	866	
Kokku rahavood põhitegevusest	-267	1 130	
Kokku rahavood	-267	1 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 995	865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-267	1 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 728	1 995	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	-836	-836
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2018	-836	-836
Aruandeaasta tulem	2	2
31.12.2019	-834	-834

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Juhkentali 15 2019.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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	1 728	1 995
Kokku raha	1 728	1 995

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 075	6 075
Ostjatelt laekumata arved	6 075	6 075
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 075	6 075
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 934	8 934
Ostjatelt laekumata arved	8 934	8 934
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 934	8 934

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 612	3 612
Saadud ettemaksed	550	550
Tulevaste perioodide tulud	550	550
Kokku võlad ja ettemaksed	4 162	4 162
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 236	7 236
Kokku võlad ja ettemaksed	7 236	7 236

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	3 663	4 794	-3 928	4 529
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 663	4 794	-3 928	4 529
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 663	4 794	-3 928	4 529

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	4 529	4 795	-4 849	4 475
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 529	4 795	-4 849	4 475
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 529	4 795	-4 849	4 475

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 167	8 904
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	1	2
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 849	3 928
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 017	12 834

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	1 789	2 293
Kütte reguleeriventiili vahetamine	165	0
Kesküttesüsteemi ettevalmistamine kütteperioodiks	0	61
Fonoluku remont	0	497
Fasaadi remont	2 895	365
Katuseventilaatori remont	0	222
Trepi remont	0	490
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 849	3 928

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Haldustasu	5 777	5 777
Lifti hooldus	920	1 133
Tuleohutussüsteemide hooldus	646	584
Valgustite remont	90	0
Porivaiba rent	133	125
Panga teenustasud	12	8
Fonoluku hooldus	122	146
Värava hooldus	64	0
Muud	402	1 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 166	8 906

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ühistul puuduvad palgalised töötajad.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 075	4 475	8 934	4 529

Tehinguid seotud osapooltega aruandeperioodil ei tehtud.

Kommunaalmaksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2019. 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	-14 622	14 622	0
Vesi ja kanalisatsioon	-3 722	3 723	1
Prügivedu	-985	985	0
Üldelekter	-9 778	9 778	0
Kokku	-29 107	29 108	
Kokku tulem vahendusest			1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2089 EUR
02	1661 EUR
03	2084 EUR
04	1444 EUR
05	1889 EUR
06	2025 EUR
07	1679 EUR
08	1845 EUR
09	1984 EUR
10	2620 EUR
11	1393 EUR
12	1571 EUR
13	4251 EUR
14	3848 EUR
15	2622 EUR
16	3393 EUR
17	3752 EUR
18	2461 EUR
Kokku:	42611 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2020

Tallinn, Juhkentali tn 15 korteriühistu (registrikood: 80415867) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM MERKURI	Juhatuse liige	28.06.2020
TAIVI LIPPMAA	Juhatuse liige	13.11.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	
VIKTOR KIRILLOV	Juhatuse liige	04.12.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	

Sidevahendid

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