

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

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.

2021.aasta bilansimaht oli 11 381 eurot.

2021.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 15 943 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 15 943 eurot.

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

2021. aastal tehti remondifondist kulutusi summas 4 460 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 350	2 434	2
Nõuded ja ettemaksed	8 031	5 720	3
Kokku käibevarad	11 381	8 154	
Kokku varad	11 381	8 154	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 553	4 661	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 553	4 661	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 584	4 249	5
Kokku pikaajalised kohustised	4 584	4 249	
Kokku kohustised	12 137	8 910	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-756	-834	
Aruandeaasta tulem	0	78	
Kokku netovara	-756	-756	
Kokku kohustised ja netovara	11 381	8 154	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 943	13 506	6
Kokku tulud	15 943	13 506	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 460	-5 021	7
Mitmesugused tegevuskulud	-11 483	-8 407	8
Kokku kulud	-15 943	-13 428	
Põhitegevuse tulem	0	78	
Aruandeaasta tulem	0	78	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	78	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 311	355	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 892	499	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	335	-226	
Kokku rahavood põhitegevusest	916	706	
Kokku rahavood	916	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 434	1 728	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	916	706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 350	2 434	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	-834	-834
Aruandeaasta tulem	78	78
31.12.2020	-756	-756
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2021	-756	-756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Juhkentali 15 2021.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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	3 350	2 434
Kokku raha	3 350	2 434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 960	7 960
Ostjatelt laekumata arved	7 960	7 960
Ettemaksed	71	71
Tulevaste perioodide kulud	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 031	8 031
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 720	5 720
Ostjatelt laekumata arved	5 720	5 720
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 720	5 720

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 553	7 553
Kokku võlad ja ettemaksed	7 553	7 553
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 661	4 661
Kokku võlad ja ettemaksed	4 661	4 661

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	4 475	4 795	-5 021	4 249
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 475	4 795	-5 021	4 249
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 475	4 795	-5 021	4 249

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	4 249	4 795	-4 460	4 584
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 249	4 795	-4 460	4 584
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 249	4 795	-4 460	4 584

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 483	8 463
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	0	22
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 460	5 021
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 943	13 506

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Koridori radiaatori ümberpaigutamine	355	0
Kesküttesüsteemi ettevalmistamine kütteperioodiks	0	134
Akende pesu	0	1 390
Fasaadi remont	0	305
Katuseventilaatori remont	0	523
Katuse remont	650	811
Prügikonteineri aluse tugevdamine	0	1 062
Sooja-tarbeveesüsteemi remont	0	630
Laeplaatide vahetus koridoris	118	166
Lifti remont	2 312	0
Soojasõlme paisupaagi vahetus	723	0
Remont tööd	302	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 460	5 021

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Haldustasu	7 488	5 777
Lifti hooldus	920	1 028
Tuleohutussüsteemide hooldus	592	646
Valgustite remont	12	55
Porivaiba rent	128	140
Panga teenustasud	10	11
Fonoluku hooldus	37	37
Värava hooldus	136	0
Trepi käsipuu parandus	0	550
Riigilõiv	0	7
Korteritele edasi esitatavad teenused	387	156
Akende pesu	1 750	0
Tulem kommunaalmaksete vahendusest	1	0
Koristusvahendid	22	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 483	8 407

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Ühistul puuduvad palgalised töötajad.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 560	5 721
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 560	5 721

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 584	4 249
Kokku võlad ja ettemaksed	4 584	4 249

Tehinguid seotud osapooltega aruandeperioodil ei tehtud.

Kommunaalmaksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamiseks 2021. 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	-16 830	16 830	0
Vesi ja kanalisatsioon	-2 573	2 572	-1
Prügivedu	-1 581	1 581	0
Elekter	-13 161	13 161	0
Kokku	-34 145	34 144	
Kokku tulem vahendusest			-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2693 EUR
02	2224 EUR
03	2528 EUR
04	1813 EUR
05	1878 EUR
06	2321 EUR
07	1935 EUR
08	1723 EUR
09	2403 EUR
10	2260 EUR
11	1687 EUR
12	2022 EUR
14	5366 EUR
15	4559 EUR
16	3205 EUR
17	4235 EUR
18	4420 EUR
19	3149 EUR
Kokku:	50421 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Tallinn, Juhkentali tn 15 korteriühistu (registrikood: 80415867) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KIRILLOV	Juhatuse liige	05.04.2022
Resolutsioon:	Kinnitan	
TAIVI LIPPMAA	Juhatuse liige	14.04.2022
Resolutsioon:	Kinnitan	
MAKSIM MERKURI	Juhatuse liige	14.06.2022

Sidevahendid

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