

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Madara 6

registrikood: 80239034

tänavatalu nimi, Madara 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 56481979

e-posti aadress: merje.joll@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Madara 6 tegutseb iseseisvalt alates 03.juulist 2006. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja mittetulundusühingu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2011.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas mittetulundusühing kommunaalteenuseid 2 109 euro eest.

MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatuse liikmed said isikliku auto kasutamise eest kompensatsiooni 767 eurot.

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks. 2011.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 1 375 eurot. Laenu maksti 2011.aastal 3 984 eurot ja laenu intresse 2 486 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 542	1 689	2
Nõuded ja ettemaksed	5 279	5 180	3
Kokku käibevara	6 821	6 869	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	28 663	32 932	3
Kokku põhivara	28 663	32 932	
Kokku varad	35 484	39 801	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 269	3 984	4
Võlad ja ettemaksed	180	156	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 374	1 734	
Kokku lühiajalised kohustused	5 823	5 874	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 663	32 932	4
Kokku pikaajalised kohustused	28 663	32 932	
Kokku kohustused	34 486	38 806	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	995	970	
Aruandeaasta tulem	3	25	
Kokku netovara	998	995	
Kokku kohustused ja netovara	35 484	39 801	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 245	8 457	7
Muud tulud	0	24	
Kokku tulud	9 245	8 481	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 016	-7 862	8
Mitmesugused tegevuskulud	-229	-595	9
Kokku kulud	-9 245	-8 457	
Põhitegevuse tulem	0	24	
Finantstulud ja -kulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	3	25	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	24
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-99	-432
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	309	281
Laekunud intressid	3	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-360	246
Kokku rahavood põhitegevusest	-147	120
Kokku rahavood	-147	120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 689	1 569
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-147	120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 542	1 689

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	970	970
Aruandeaasta tulem	25	25
31.12.2010	995	995
Aruandeaasta tulem	3	3
31.12.2011	998	998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Madara 6 raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontodel.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja nende kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud RTJ2-st, kus lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaene, mille tagasimakse tähtajad on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast ja pikaajalise kohustusena pangalaene, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud elamu remondiks saadud pikaajaline pangalaen intressideta summas, mis kuulub tasumisele 30.04.2018. aastal.

Elamu remonti (parendusi) bilansis põhivarana arvele võetud ei ole. Lähtutud on asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mida MTÜ bilansis ei kajastata.

Laenu tagatisena on käsitletud MTÜ nõudeid korteriomanike vastu:

saadud pikaajaline laen on kajastatud MTÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja MTÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühi- ja pikaajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- a) korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2012
- b) laenu nõuded korteriomanikele (pikaajalise pangalaenu tagasimaksed 2012.aastal).

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Pikaajalise nõudena bilansis on kajastatud MTÜ nõue korteriomanike vastu pikaajalise pangalaenu tasumiseks aastatel 2013-2018.

Kuigi peale põhilaenu tuleb korteriomanikel tasuda aastatel 2012-2018 ka pangalaenu intresse, siis tulevaste perioodide intressinõuded bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis MTÜ bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud MTÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning MTÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse MTÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

MTÜ loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

MTÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta MTÜ makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse nende maksete vahendamise netokulu.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana MTÜ bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaruande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".
2. Kasutamata remonditasud (Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused) on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 542	1 689
Arveldusarve Swedbankas	1 542	1 689
Kokku raha	1 542	1 689

Korterimaja ei arvelda sularahaga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 010	1 196
Muud nõuded	32 932	36 916
Laenunõuded		
Lühiajalised laenunõuded korteriomanikele	4 269	3 984
Pikaajalised laenunõuded korteriomanikele	28 663	32 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 942	38 112

"Nõuded ostjate vastu" sisaldab nõudeid, mis on detsembrikuu kommunaalkulude eest, mille tähtaeg on jaanuaris 2012.

"Lühiajalised laenuõuded korteriomanikele" sisaldab terve 2012.aasta jooksul makstavat laenu.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	4 269	4 269			31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	4 269	4 269			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	28 663				30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	28 663				
Laenukohustused kokku	32 932	4 269			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	3 984	3 984			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	3 984	3 984			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	32 932				30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	32 932				
Laenukohustused kokku	36 916	3 984			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	180	156
Kokku võlad ja ettemaksed	180	156

Võlad tarnijate kaupa seisuga 31.12.2011:

Eesti Energia AS - 5,64

Tallinna Vesi AS - 99,63

Veolia Keskkonnateenused AS - 74,53

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	1 734	-359	1 375
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 734	-359	1 375
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 734	-359	1 375

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.
2011.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 1 375 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	229	595
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	913	0
Kindlustus	450	529
Pangalaen ja laenu intress	6 471	6 471
Raamatupidamisteenus	415	415
Juhatusel liikmete isikliku auto kompensatsioon	767	447
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 245	8 457

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamiskulud	415	415
Juhatusel liikmete auto kompensatsioon	767	447
Kindlustuse kulud	450	529
Remondikulud	913	0
Makstud laenu ja laenu intress	6 471	6 471
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 016	7 862

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Heakord ja hooldus, lumesahk	60	224
Korstnapühkimisteenus	36	82
Pangateenused	21	21
Tööriista laenutus	54	0
Fotoelemendid	58	0
Muud tegevuskulud	0	268
Kokku mitmesugused tegevuskulud	229	595

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

MTÜ ei kasuta tööjõudu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

MTÜ loeb seotud osapoolteks juhatust (3-liikmeline) ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Seotud osapooltega ei ole tehtud ostu-müügitehinguid.

Juhatusel ei maksta tasusid, 2 juhatuse liiget saavad isikliku auto kompensatsiooni hüvitist.

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Madara 6 (registrikood: 80239034) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MIKK	Juhatuse liige	11.06.2012
MERJE JOLL	Juhatuse liige	20.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56481979
E-posti aadress	merje.joll@mail.ee