

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Mahtra tn 18 Korterühistu

registrikood: 80147817

telefon: +372 6345363, +372 53443406

e-posti aadress: akkord@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mahtra 18 Korteriühistu esmakanne Äriregistris 23.05.2001.a.

Tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks 2019.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab üldkoosolek ja 3-liikmeline juhatus.

Juhatusel liikmele 2019.a. maksti 806 eurot.

Juhatus on arutanud oma koosolekutel majandusaasta kava, teinud ettevalmistusi üldkoosolekuks, arutanud jooksvaid töid tegemisi.

2019.a. tehtud tööd:

- sooja tarbevee automaatika vahetus;
- ventilatsiooni šahtide videouuring;
- elektritööd.

Mahtra 18 Korteriühistu on käesoleval ajal maksevõimeline.

2019.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 432	11 194	2
Nõuded ja ettemaksed	2 197	2 974	3,4
Varud	60	60	
Kokku käibevarad	20 689	14 228	
Kokku varad	20 689	14 228	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 276	9 356	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	16 276	9 356	
Kokku kohustised	16 276	9 356	
Netovara			
Reservkapital	4 320	1 920	
Reservid	0	2 400	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	552	88	
Aruandeaasta tulem	-459	464	
Kokku netovara	4 413	4 872	
Kokku kohustised ja netovara	20 689	14 228	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 659	11 735	7
Muud tulud	89	20	8
Kokku tulud	8 748	11 755	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 920	-4 996	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 815	-5 217	10
Tööjõukulud	-3 472	-1 078	11
Kokku kulud	-9 207	-11 291	
Põhitegevuse tulem	-459	464	
Aruandeaasta tulem	-459	464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-459	464	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	777	-566	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 920	4 591	4,5
Kokku rahavood põhitegevusest	7 238	4 489	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	0	1 900	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 900	
Kokku rahavood	7 238	6 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 194	4 805	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 238	6 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 432	11 194	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 920	500	88	2 508
Aruandeaasta tulem			464	464
Muutused reservides		1 900		1 900
31.12.2018	1 920	2 400	552	4 872
Aruandeaasta tulem			-459	-459
Muutused reservides	2 400	-2 400		0
31.12.2019	4 320	0	93	4 413

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mahtra 18 Korteriühistu korraldab raamatupidamist lähtudes Eesti Vabariigis kehtivast „Raamatupidamise seadusest“.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standart/hea tavast, Eesti Vabariigi kehtivast raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

2019.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludusse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kajastatakse FIFO meetodit.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelisest tasudest.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud kajastatakse tuluna nendel perioodidel, millal leiavat aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud mõelnud.

Makstud teenuste vahendamisel ja kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Kulud koosnevad:

- sihtotstarbeliselt finantseeritud otsesed kulud (korteriühistu poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulud),
- mitmesugused tegevuskulud (mitmesugused hoolduskulud, panga- ja sidekulud, raamatupidamisteenuse kulud, maja kindlustus jm),
- tööjõukulud,
- muud ebaregulaarselt tekkivad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	18 432	11 194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 197	2 197
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 197	2 197
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 936	2 936
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38	38
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 974	2 974

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	13	
Sotsiaalmaks	0	22	
Kohustuslik kogumispension	0	1	
Töötuskindlustusmaksed	0	2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	38	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 348	2 348
Võlad töövõtjatele	315	315
Saadud ettemaksed	475	475
Sihtlaekumised vara remondiks	13 138	13 138
Kokku võlad ja ettemaksed	16 276	16 276
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 009	3 009
Võlad töövõtjatele	90	90
Maksuvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	441	441
Sihtlaekumised vara remondiks	5 816	5 816
Kokku võlad ja ettemaksed	9 356	9 356

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 192	2 628
Lühiajalised nõuded teenuste eest	156	381
Kokku võlad tarnijatele	2 348	3 009

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 739	6 739
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 920	4 996
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 659	11 735

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	89	20
Kokku muud tulud	89	20

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	1 920	4 996
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 920	4 996

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Muud	3 815	5 217
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 815	5 217

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 595	806
Sotsiaalmaksud	877	272
Kokku tööjõukulud	3 472	1 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Korteriühistu Mahtra 18
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	33

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	806	806

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	671 EUR
korter 2	691 EUR
korter 3	849 EUR
korter 4	1141 EUR
korter 5	1433 EUR
korter 6	788 EUR
korter 7	756 EUR
korter 8	1222 EUR
korter 9	694 EUR
korter 10	972 EUR
korter 11	613 EUR
korter 12	1050 EUR
korter 13	955 EUR
korter 14	899 EUR
korter 15	1070 EUR
korter 16	888 EUR
korter 17	1127 EUR
korter 18	883 EUR
korter 19	1081 EUR
korter 20	831 EUR
korter 21	758 EUR
korter 22	928 EUR
korter 23	1130 EUR
korter 24	716 EUR
korter 25	738 EUR
korter 26	936 EUR
korter 27	1175 EUR
korter 28	1053 EUR
korter 29	1024 EUR
korter 30	650 EUR
Kokku:	27722 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.09.2020

Tallinn, Mahtra tn 18 korteriühistu (registrikood: 80147817) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGOR ZADOYA	Juhatuse liige	22.09.2020
DENISS ZÕHH	Juhatuse liige	26.10.2020
IRINA PAVLOVA	Juhatuse liige	27.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6345363
Mobiiltelefon	+372 53443406
E-posti aadress	akkord@hotmail.ee