

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Mahtra tn 18 korteriühistu

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Mahtra 18 Korteriühistu on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab üldkoosolek ja 3-liikmeline juhatus.

Juhatusel liikmele 2017.aastal maksti 806 eurot.

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

2017.a. tehtud katuse remont.

2017.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 805	8 875	2
Nõuded ja ettemaksed	2 408	2 300	3
Varud	60	60	
Kokku käibevarad	7 273	11 235	
Kokku varad	7 273	11 235	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 765	8 766	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 765	8 766	
Kokku kohustised	4 765	8 766	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Reservid	500	500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	49	24	
Aruandeaasta tulem	39	25	
Kokku netovara	2 508	2 469	
Kokku kohustised ja netovara	7 273	11 235	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 233	7 093	5
Muud tulud	19	19	6
Kokku tulud	19 252	7 112	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 822	-1 010	7
Mitmesugused tegevuskulud	-5 313	-4 999	8
Tööjõukulud	-1 078	-1 078	9
Kokku kulud	-19 213	-7 087	
Põhitegevuse tulem	39	25	
Aruandeaasta tulem	39	25	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	39	25	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-108	3 354	3
Varude muutus	0	28	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 001	617	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 070	4 024	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 320	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	4 320	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-4 070	4 024	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 875	4 851	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 070	4 024	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 805	8 875	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 920	500	24	2 444
Aruandeaasta tulem			25	25
31.12.2016	1 920	500	49	2 469
Aruandeaasta tulem			39	39
31.12.2017	1 920	500	88	2 508

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.

2017.a. raamatupidamise aasta aruanne 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.

2017.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 finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 finanseeritud 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	4 805	8 875

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 408	2 408
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 408	2 408
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 300	2 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 300	2 300

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 779	2 779
Võlad töövõtjatele	90	90
Maksuvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	326	326
Sihtlaekumised vara remondiks	1 570	1 570
Kokku võlad ja ettemaksed	4 765	4 765
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 750	2 750
Võlad töövõtjatele	90	90
Maksuvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	776	776
sihtlaekumised vara remondiks	5 150	5 150
Kokku võlad ja ettemaksed	8 766	8 766

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 398	2 369
Lühiajalised nõuded teenuste eest	381	381
Kokku võlad tarnijatele	2 779	2 750

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 411	6 083
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 822	1 010
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 233	7 093

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitsed	19	19
Kokku muud tulud	19	19

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	12 822	971
Laenuintressid	0	39
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 822	1 010

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	5 313	4 999
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 313	4 999

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	806	806
Sotsiaalmaksud	272	272
Kokku tööjõukulud	1 078	1 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Korteriühistu Mahtra 18
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	806	806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2018

Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Mahtra tn 18 korteriühistu (registrikood: 80147817) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	19.05.2018
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	22.05.2018
ARTJOM ZAHHAROV	Juhatuse liige	25.05.2018

Sidevahendid

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