

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänava/talu nimi, Mahtra tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13811

telefon: +372 6345363, +372 53443406

e-posti aadress: akkord@hot.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 Laenukohustised	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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Mahtra 18 Korteriühistu esmakanne Äriregistris 23.02.2001.a.

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

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016.a. majandustegevuse aastakavale.

Mahtra 18 Korteriühistu on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab üldkoosolek ja kolme liikmeline juhatus.

Juhatusel liikmele 2016. aastal maksti 806 eurot.

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

2016. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 875	4 851	2
Nõuded ja ettemaksed	2 300	5 654	3
Varud	60	88	
Kokku käibevarad	11 235	10 593	
Kokku varad	11 235	10 593	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 320	4
Võlad ja ettemaksed	8 766	3 829	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	8 766	8 149	
Kokku kohustised	8 766	8 149	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Reservid	500	500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24	23	
Aruandeaasta tulem	25	1	
Kokku netovara	2 469	2 444	
Kokku kohustised ja netovara	11 235	10 593	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 093	7 920	7
Muud tulud	19	33	8
Kokku tulud	7 112	7 953	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 010	-1 891	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 999	-4 983	10
Tööjõukulud	-1 078	-1 078	11
Kokku kulud	-7 087	-7 952	
Põhitegevuse tulem	25	1	
Aruandeaasta tulem	25	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	25	1	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 354	7 552	3
Varude muutus	28	20	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	617	-6 759	5,6
Kokku rahavood põhitegevusest	4 024	814	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 320	-6 345	4
Arvelduskrediidi saldo muutus	4 320	6 345	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	4 024	814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 851	4 037	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 024	814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 875	4 851	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 920	500	23	2 443
Aruandeaasta tulem			1	1
31.12.2015	1 920	500	24	2 444
Aruandeaasta tulem			25	25
31.12.2016	1 920	500	49	2 469

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mahtra 18 korteriühistu korraldab raamatupidamist lähtudes Eesti Vabariigi kehtivast „Raamatupidamise seadusest“. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. 2016.a. raamatupidamise aasta aruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi kehtivast raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. 2016.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.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Pangalaenu intressimakse tagastatakse pangale remondivahendite arvelt.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	8 875	4 851

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 300	2 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 300	2 300
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 572	2 572
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	3 082	3 082
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 654	5 654

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	0				
Lühiajalised laenud kokku	0				
Laenukohustised kokku	0				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	4 320	4 320			2,171
Lühiajalised laenud kokku	4 320	4 320			
Laenukohustised kokku	4 320	4 320			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 622	2 622
Võlad töövõtjatele	90	90
Maksuvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	1 117	1 117
Kokku võlad ja ettemaksed	3 829	3 829

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 369	2 301
Lühiajalised nõuded teenuste eest	381	321
Kokku võlad tarnijatele	2 750	2 622

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 083	6 029
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 010	1 891
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 093	7 920

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	33
Kokku muud tulud	19	33

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	971	1 693
Laenuintressid	39	198
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 010	1 891

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Muud	4 999	4 983
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 999	4 983

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	806	806
Sotsiaalmaksud	272	272
Kokku tööjõukulud	1 078	1 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Korteriühistu Mahtra 18
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	806	806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	22.06.2017
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	22.06.2017
ARTJOM ZAHHAROV	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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