

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterihistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänava/talu nimi, Mahtra tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mahtra 18 Korteriühistu esmakanne Äriregistris 23.05.2001.a.

Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehiyise ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeidhooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.,a. majandustegevuse aastakavale. Mahtra 18 Korteriühistu on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab üldkoosolek ja kolme liikmeline juhatus.

Juhatuse liikmele 2015. aastal maksti 806 eurot.

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

2015. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 851	4 037	2
Nõuded ja ettemaksed	5 654	13 206	3
Varud	88	108	
Kokku käibevara	10 593	17 351	
Kokku varad	10 593	17 351	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 320	6 344	4
Võlad ja ettemaksed	3 829	4 243	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	8 149	10 587	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 321	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 321	
Kokku kohustused	8 149	14 908	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Reservid	500	500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23	187	
Aruandeaasta tulem	1	-164	
Kokku netovara	2 444	2 443	
Kokku kohustused ja netovara	10 593	17 351	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 920	9 526	7
Muud tulud	33	36	8
Kokku tulud	7 953	9 562	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 891	-4 021	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 983	-4 625	10
Tööjõukulud	-1 078	-1 080	11
Kokku kulud	-7 952	-9 726	
Põhitegevuse tulem	1	-164	
Aruandeaasta tulem	1	-164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1	-164	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 552	5 299	3
Varude muutus	20	-52	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 759	-5 007	5,6
Kokku rahavood põhitegevusest	814	76	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 345	-6 167	4
Arvelduskrediidi saldo muutus	6 345	6 167	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	814	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 037	3 461	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	814	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 851	4 037	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 920	0	187	2 107
Aruandeaasta tulem			-164	-164
Muutused reservides		500		500
31.12.2014	1 920	500	23	2 443
Aruandeaasta tulem			1	1
31.12.2015	1 920	500	24	2 444

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.

2015.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.

2015.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.

Finantskohustused

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 kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

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

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	4 851	4 037

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 773	2 773
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	10 433	10 433
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 206	13 206

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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			
Laenukohustused kokku	4 320	4 320			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	6 344	6 344			2,735
Lühiajalised laenud kokku	6 344	6 344			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen 1	4 321		4 321		
Pikaajalised laenud kokku	4 321		4 321		
Laenukohustused kokku	10 665	6 344	4 321		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 187	3 187
Võlad töövõtjatele	90	90
Maksuvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	966	966
Kokku võlad ja ettemaksed	4 243	4 243

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 301	2 852
Lühiajalised nõuded teenuste eest	321	335
Kokku võlad tarnijatele	2 622	3 187

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	5 505
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 891	4 021
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 920	9 526

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	33	36
Kokku muud tulud	33	36

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 693	3 631
Laenuintressid	198	390
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 891	4 021

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	4 983	4 625
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 983	4 625

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	806	806
Sotsiaalmaksud	272	274
Kokku tööjõukulud	1 078	1 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Korteriühistu Mahtra 18
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	806	806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	12.06.2016
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	12.06.2016
ARTJOM ZAHHAROV	Juhatuse liige	16.06.2016

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