

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänava/talu nimi, Mahtra 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Mahtra 18 kanti registrisse 23.05.01.a.

KÜ Mahtra 18 tegutseb iseseisvalt alates 01.10.2001.a.

KÜ Mahtra 18 põhitegevuse eesmärgiks on Mahtra 18 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2013.a. majandustegevuse aastakavale.

KÜ Mahtra 18 on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmele 2013.aastal maksti 806 eurot.

2013. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 461	2 415	2
Nõuded ja ettemaksed	18 505	26 548	3,4
Varud	56	86	
Kokku käibevara	22 022	29 049	
Kokku varad	22 022	29 049	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 167	5 989	5
Võlad ja ettemaksed	3 083	4 125	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	9 250	10 114	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 665	16 838	5
Kokku pikaajalised kohustused	10 665	16 838	
Kokku kohustused	19 915	26 952	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	177	138	
Aruandeaasta tulem	10	39	
Kokku netovara	2 107	2 097	
Kokku kohustused ja netovara	22 022	29 049	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 011	7 762	8
Muud tulud	113	37	9
Kokku tulud	8 124	7 799	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 506	-2 257	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 528	-4 423	11
Tööjõukulud	-1 080	-1 082	12
Kokku kulud	-8 114	-7 762	
Põhitegevuse tulem	10	37	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	10	39	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	10	37	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 043	5 735	3,4
Varude muutus	30	-71	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 037	-4 856	6,7
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 046	847	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 995	-5 728	5
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 995	5 728	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	1 046	847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 415	1 568	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 046	847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 461	2 415	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 920	138	2 058
Aruandeaasta tulem		39	39
31.12.2012	1 920	177	2 097
Aruandeaasta tulem		10	10
31.12.2013	1 920	187	2 107

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.

2013.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.

2013.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 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.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	3 461	2 415

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 851	2 851
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	15 654	15 654
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 505	18 505
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 119	4 119
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39	39
Muud nõuded	22 390	22 390
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 548	26 548

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk			39	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	39	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	6 167	6 167			2,735
Lühiajalised laenud kokku	6 167	6 167			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen 1	10 665		10 665		
Pikaajalised laenud kokku	10 665		10 665		
Laenukohustused kokku	16 832	6 167	10 665		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	5 989	5 989			2.837
Lühiajalised laenud kokku	5 989	5 989			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen 1	16 838		16 838		
Pikaajalised laenud kokku	16 838		16 838		
Laenukohustused kokku	22 827	5 989	16 838		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 887	2 887		
Võlad töövõtjatele	90	90		
Maksuvõlad	0	0		
Saadud ettemaksed	106	106		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 083	3 083		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 530	3 530		
Võlad töövõtjatele	540	540		
Maksuvõlad	0	0		
Saadud ettemaksed	55	55		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 125	4 125		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 565	3 227
Lühiajalised nõuded teenuste eest	322	303
Kokku võlad tarnijatele	2 887	3 530

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 505	5 505
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 506	2 257
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 011	7 762

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	113	37
Kokku muud tulud	113	37

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	1 943	1 330
Laenuintressid	563	927
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 506	2 257

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	4 528	4 423
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 528	4 423

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	806	805
Sotsiaalmaksud	274	277
Kokku tööjõukulud	1 080	1 082
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	806	805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	06.06.2014
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	09.06.2014
ROMAN ŠEVTSOV	Juhatuse liige	09.06.2014

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