

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänavatalu nimi, Mahtra 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13811

telefon: +372 6345363, +372 53443406

e-posti aadress: akkord@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

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 2012.a. majandustegevuse aastakavale.

KÜ Mahtra 18 on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmele 2012.aastal maksti 805 eurot.

2012. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mahtra 18 KÜ raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isik deklareerib ja kinnitab:

- 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2012.a. koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Mahtra 18 KÜ finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid.
- Juhatuse hinnangul on Mahtra 18 KÜ jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 415	1 568	2
Nõuded ja ettemaksed	26 548	32 283	3,4
Varud	86	15	
Kokku käibevara	29 049	33 866	
Kokku varad	29 049	33 866	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 989	5 654	5
Võlad ja ettemaksed	4 125	3 253	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	10 114	8 907	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 838	22 901	5
Kokku pikaajalised kohustused	16 838	22 901	
Kokku kohustused	26 952	31 808	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	138	147	
Aruandeaasta tulem	39	-9	
Kokku netovara	2 097	2 058	
Kokku kohustused ja netovara	29 049	33 866	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 762	9 032	8
Muud tulud	37	61	9
Kokku tulud	7 799	9 093	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 257	-3 527	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 423	-4 494	11
Tööjõukulud	-1 082	-1 083	12
Kokku kulud	-7 762	-9 104	
Põhitegevuse tulem	37	-11	
Finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	39	-9	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	37	-11	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 735	6 383	3,4
Varude muutus	-71	17	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 856	-6 471	6,7
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	847	-80	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 728	-5 190	5
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 728	5 190	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	847	-80	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 568	1 648	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	847	-80	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 415	1 568	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 917	0	150	2 067
Aruandeaasta tulem			-9	-9
Muud muutused netovaras	3		-3	0
31.12.2011	1 920		138	2 058
Aruandeaasta tulem			39	39
31.12.2012	1 920		177	2 097

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.

2012.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.

2012.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 mõelnu.

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

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	261	53
Arvelduskontod	2 154	1 515
Kokku raha	2 415	1 568

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 907	2 907		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	29 376	29 376		
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 283	32 283		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	39			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen 1	5 654	5 654			4.153
Lühiajalised laenud kokku	5 654	5 654			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen 1	22 901		22 901		
Pikaajalised laenud kokku	22 901		22 901		
Laenukohustused kokku	28 555	5 654	22 901		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 157	3 157		
Võlad töövõtjatele	90	90		
Maksuvõlad	0	0		
Saadud ettemaksed	6	6		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 253	3 253		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	3 227	2 756
Lühiajalised nõuded teenuste eest	303	401
Kokku võlad tarnijatele	3 530	3 157

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 505	5 505
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 257	3 527
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 762	9 032

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	37	61
Kokku muud tulud	37	61

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	1 330	1 703
Laenuintressid	927	1 824
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 257	3 527

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	4 423	4 494
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 423	4 494

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	805	805
Sotsiaalmaksud	277	278
Kokku tööjõukulud	1 082	1 083
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	805	805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2013

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	16.05.2013
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	17.05.2013
ROMAN ŠEVTSOV	Management board member	28.06.2013

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