

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänava/talu nimi, Mahtra 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

telefon: +372 6345363

e-posti aadress: akkord@hot.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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Saadud ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 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 2011.a. majandustegevuse aastakavale.

KÜ Mahtra 18 on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmele 2011.aastal maksti 805 eurot.

2011. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mahtra 18 KÜ raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isik deklareerib ja kinnitab:

- 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2011.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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 568	1 648	2
Nõuded ja ettemaksed	32 283	38 666	3
Varud	15	32	
Kokku käibevara	33 866	40 346	
Kokku varad	33 866	40 346	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 654	5 124	4
Võlad ja ettemaksed	3 253	4 534	4,5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	8 907	9 658	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 901	28 621	4
Kokku pikaajalised kohustused	22 901	28 621	
Kokku kohustused	31 808	38 279	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	147	193	
Aruandeaasta tulem	-9	-43	
Kokku netovara	2 058	2 067	
Kokku kohustused ja netovara	33 866	40 346	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 032	11 433	8
Annetused ja toetused	0	96	9
Muud tulud	61	202	10
Kokku tulud	9 093	11 731	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 527	-5 928	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 494	-4 765	12
Tööjõukulud	-1 083	-1 083	13
Kokku kulud	-9 104	-11 776	
Põhitegevuse tulem	-11	-45	
Finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	-9	-43	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-11	-45	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 383	3 452	3
Varude muutus	17	-32	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 471	-3 685	4,5,6,7
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	-80	-308	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 190	-4 812	4
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 190	4 812	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-80	-308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 648	1 956	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80	-308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 568	1 648	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 917	192	1	2 110
Aruandeaasta tulem			-43	-43
Muutused reservides		-192		-192
Muud muutused netovaras			192	192
31.12.2010	1 917	0	150	2 067
Aruandeaasta tulem			-9	-9
Muud muutused netovaras	3		-3	
31.12.2011	1 920		138	2 058

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.

2011.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.

2011.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 maksude 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	53	0
Arvelduskontod	1 515	1 648
Kokku raha	1 568	1 648

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 907	3 575
Muud lühiajalised nõuded	29 376	35 091
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 283	38 666

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud 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		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen 1	5 124	5 124			
Lühiajalised laenud kokku	5 124	5 124			
Pikaajalised laenud					
Laen 1	28 621			28 621	
Pikaajalised laenud kokku	28 621			28 621	
Laenukohustused kokku	33 745	5 124		28 621	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 157	3 457
Võlad töövõtjatele	90	90
Muud võlad	0	192
Muud viitvõlad	0	192
Saadud ettemaksed	6	795
Kokku võlad ja ettemaksed	3 253	4 534

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	2 756	3 140
Lühiajalised nõuded teenuste eest	401	317
Kokku võlad tarnijatele	3 157	3 457

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Korteriomanike ettemaksed	6	795
Sihtlaekumised	0	0
Kokku saadud ettemaksed	6	795

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 505	5 505
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 527	5 928
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 032	11 433

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	96
Kokku annetused ja toetused	0	96

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	61	202
Kokku muud tulud	61	202

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	1 703	3 638
Laenuintressid	1 824	2 290
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 527	5 928

Laenuintressid tagastatakse pangale remondivahendite arvelt

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	4 494	4 765
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 494	4 765

Mitmesugused tegevuskulud on:

mitmesugused hoolduskulud, raamatupidamisteenuate kulud, panga-ja sidekulud jm

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	805	805
Sotsiaalmaksud	278	278
Kokku tööjõukulud	1 083	1 083
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	805	805

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	27.06.2012
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	27.06.2012
ROMAN ŠEVTSOV	The member of the management board	27.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	Jah

Sidevahendid

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