

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Mahtra 18

registrikood: 80147817

tänavatalu nimi, Mahtra 18

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13811

maakond: Harju maakond

telefon: 6345363

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Saadud ettemaksed	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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 2010.a. majandustegevuse aastakavale.

Teostatud tööd aruandeaastal:

1. maja Mahtra 18 veetorude vahetamine mis läbivad maja Mahtra 20eldris
2. elamu keldrites puhastus ja remonditööd

KÜ Mahtra 18 on käesoleval ajal maksevõimeline.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatuse liikmele 2010.aastal maksti 12600 krooni.

2010. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mahtra 18 KÜ raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isik deklareerib ja kinnitab:

1. 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. 2010.a. koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Mahtra 18 KÜ finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Juhatuse hinnangul on Mahtra 18 KÜ jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 782	30 608	2
Nõuded ja ettemaksed	604 991	659 006	3
Varud	506	0	
Kokku käibevara	631 279	689 614	
Kokku varad	631 279	689 614	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	80 175	75 297	4
Võlad ja ettemaksed	70 943	53 308	4,5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	151 118	128 605	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	447 825	528 000	4
Kokku pikaajalised kohustused	447 825	528 000	
Kokku kohustused	598 943	656 605	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	
Reservid	0	3 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 009	129	
Aruandeaasta tulem	-673	-120	
Kokku netovara	32 336	33 009	
Kokku kohustused ja netovara	631 279	689 614	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	178 889	274 557	8
Annetused ja toetused	1 500	171 854	9
Muud tulud	3 160	1 343	10
Kokku tulud	183 549	447 754	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-92 748	-360 270	11
Mitmesugused tegevuskulud	-74 556	-70 883	12
Tööjõukulud	-16 944	-16 888	13
Kokku kulud	-184 248	-448 041	
Kokku põhitegevuse tulem	-699	-287	
Finantstulud ja -kulud	26	167	14
Aruandeaasta tulem	-673	-120	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-699	-287	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 015	-50 989	3
Varude muutus	-506	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-57 662	-74 782	4,5,6,7
Laekunud intressid	26	167	14
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 826	-125 891	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-75 297	-70 713	4
Arvelduskrediidi saldo muutus	75 297	70 713	
Kokku rahavood	-4 826	-125 891	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 608	156 499	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 826	-125 891	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 782	30 608	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	30 000	3 000	129	33 129
Aruandeaasta tulem			-120	-120
31.12.2009	30 000	3 000	9	33 009
Aruandeaasta tulem			-673	-673
Muutused reservides		-3 000		-3 000
Muud muutused netovaras			3 000	3 000
31.12.2010	30 000	0	2 336	32 336

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.

2010.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 kroonides.

2010.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 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	1 805
Arvelduskontod	25 782	28 803
Kokku raha	25 782	30 608

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	55 943	58 301
Muud lühiajalised nõuded	549 048	600 705
Kokku Nõuded ja ettemaksed	604 991	659 006

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen 1	80 175	80 175		
Lühiajalised laenud kokku	80 175	80 175		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	447 825			447 825
Pikaajalised laenud kokku	447 825			447 825
Laenukohustused kokku	528 000	80 175		447 825

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen 1	75 297	75 297		
Lühiajalised laenud kokku	75 297	75 297		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	528 000			528 000
Pikaajalised laenud kokku	528 000			528 000
Laenukohustused kokku	603 297	75 297		528 000

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	54 095	49 679
Võlad töövõtjatele	1 412	1 412
Muud võlad	3 000	
Muud viitvõlad	3 000	
Saadud ettemaksed	12 436	2 217
Kokku võlad ja ettemaksed	70 943	53 308

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	49 127	42 899
Lühiajalised nõuded teenuste eest	4 968	6 780
Kokku võlad tarnijatele	54 095	49 679

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Korteriomanike ettemaksed	12 436	2 217
Sihtlaekumised	0	0
Kokku saadud ettemaksed	12 436	2 217

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	86 141	86 141
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	92 748	188 416
Kokku liikmetelt saadud tasud	178 889	274 557

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 500	171 854
Kokku annetused ja toetused	1 500	171 854

2010.a. toetus - energiamärgise toetus

Lisa 10 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 160	1 343
Kokku muud tulud	3 160	1 343

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	56 924	319 864
Laenuintressid	35 824	40 406
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	92 748	360 270

Laenuintressid - intressimakse summasid, mis tagastatakse pangale remondivahendite arvelt

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	74 556	70 883
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 556	70 883

Muud mitmesugused tegevuskulud on:

mitmesugused hoolduskulud, raamatupidasteenuse kulud, panga- ja sidekulud ja jm.

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	12 600	12 600
Sotsiaalmaksud	4 344	4 288
Kokku tööjõukulud	16 944	16 888
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud finantstulud ja -kulud	26	167
Kokku finantstulud ja -kulud	26	167

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	12 600	12 600

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	01.06.2011
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	09.06.2011
ROMAN ŠEVTSOV	The member of the management board	19.06.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	Jah

Sidevahendid

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