

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

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	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2009.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Teostatud suuremad tööd aruandeaastal:

1. elektrikilpide renoveerimine
2. maja keldris torude vahetamine
3. küttesüsteemi parandamine
4. "Hoovid korda" projekti raames
 - maja esiste kõnniteede rajamine ja remont
 - parkimisplatsi rajamine

Mahtra 18 Korteriühistu on käesoleval ajal maksevõimeline.

2009.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mahtra 18 KÜ raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isik deklareerib ja kinnitab:

1. 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. 2009.a. koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Mahtra 18 KÜ finantseisundit , majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Juhatuse hinnangul on Mahtra 18 KÜ jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 608	156 499	2
Nõuded ja ettemaksed	659 006	608 017	3
Kokku käibevara	689 614	764 516	
Kokku varad	689 614	764 516	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	75 297	71 999	3,4
Võlad ja ettemaksed	53 308	56 091	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	128 605	128 090	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	528 000	603 297	4
Kokku pikaajalised kohustused	528 000	603 297	
Kokku kohustused	656 605	731 387	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	
Reservid	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	129	0	
Aruandeaasta tulem	-120	129	
Kokku netovara	33 009	33 129	
Kokku kohustused ja netovara	689 614	764 516	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	274 557	130 977	8
Annetused ja toetused	171 854	0	9
Muud tulud	1 343	843	10
Kokku tulud	447 754	131 820	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-360 270	-44 835	11
Mitmesugused tegevuskulud	-70 883	-70 320	12
Tööjõukulud	-16 888	-16 800	13
Kokku kulud	-448 041	-131 955	
Kokku põhitegevuse tulem	-287	-135	
Finantstulud ja -kulud	167	264	14
Aruandeaasta tulem	-120	129	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-287	-135	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-16 914	
Kokku korrigeerimised	0	-16 914	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 989	170 504	3
Varude muutus	0	184	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-74 782	-100 591	4,5,6
Laekunud intressid	167	264	14
Kokku rahavood põhitegevusest	-125 891	53 312	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	1 286	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 286	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-70 713	-66 286	4
Arvelduskrediidi saldo muutus	70 713	66 286	
Kokku rahavood	-125 891	54 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	156 499	101 901	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-125 891	54 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 608	156 499	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	30 000	3 000	16 914	49 914
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	30 000	3 000	16 914	49 914
Aruandeaasta tulem			129	129
Muud muutused netovaras			-16 914	-16 914
31.12.2008	30 000	3 000	129	33 129
Aruandeaasta tulem			-120	-120
31.12.2009	30 000	3 000	9	33 009

Muud muutused netovaras:
tulem 2007.a kajastatud remondivahendite suurendamiseks

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mahtra 18 korteriühistu korraldab raamatupidamist lähtudes Eesti Vabariigis kehtivast "Raamatupidamise seadust".

2009.a. raamatupidamise aasta aruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi kehtivast raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aasta aruanne on koostatud kroonides.

2009.a. ei toimunud muudatusi arveldusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõutena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõute hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendis 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 summasid tagastatakse pangale remondivahendite arvelt.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on 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 finantseeritud otsesed kulud (korteriühistu poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulud),
- mitmesugused tegevuskulud (mitmesugused hoolduskulud, panga- ja sidekulud, raamatupidamisteenuste kulud, maja kindlustus jm.),
- tööjõu kulud,
- muud ebaregulaarselt tekkivad kulud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 805	3 829
Arvelduskontod	28 803	152 670
Kokku raha	30 608	156 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	58 301	62 744
Muud lühiajalised nõuded	600 705	545 273
Kokku Nõuded ja ettemaksed	659 006	608 017

Nõuded ostjate vastu, s.h.	2009	2008
Korteriomanikelt laekumata maksed		
esitatud 2009.a. makseteade alusel	16766	16229
korteriomanike nõuded teenuste		
vahendamise eest	41535	46515
Kokku	58301	62744
Muud lühiajalised nõudedarveldused		
korteriomanikega, s.h.		
laenu lühiajalised nõuded	0	1286
remondivahendite ülekulu	600705	543987
Kokku	600705	545273

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	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

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen 1	70 713	70 713		
Laen 2	1 286	1 286		
Lühiajalised laenud kokku	71 999	71 999		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	603 297			603 297
Pikaajalised laenud kokku	603 297			603 297
Laenukohustused kokku	675 296	71 999		603 297

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	49 679	51 176
Võlad töövõtjatele	1 412	1 400
Saadud ettemaksed	2 217	3 515
Kokku võlad ja ettemaksed	53 308	56 091

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
korteriomanike nõuded teenuste vahendamise eest	42 899	46 515
Lühiajalised nõuded teenuste eest	6 780	4 661
Kokku võlad tarnijatele	49 679	51 176

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Korteriomanike ettemaksed	2 217	253
Sihtlaekumised	0	3 262
Kokku saadud ettemaksed	2 217	3 515

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	86 141	86 142
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	188 416	44 835
Kokku liikmetelt saadud tasud	274 557	130 977

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	171 854
Kokku annetused ja toetused	171 854

Toetus saadud projekti "Hoovid korda" raames

Lisa 10 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 343	843
Kokku muud tulud	1 343	843

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	319 864	0
Laenuintressid	40 406	44 835
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	360 270	44 835

Laenuintressid - intressimakse summasid, mis tagastatakse pangale remondivahendite arvelt

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Muud	70 883	70 320
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 883	70 320

Muud mitmesugused tegevuskulud on mitmesugused hoolduskulud, panga- ja sidekulud, raamatupidamiteenuste kulud, kindlustus ja jm.

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	12 600	12 600
Sotsiaalmaksud	4 288	4 200
Kokku tööjõukulud	16 888	16 800
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Muud finantstulud ja -kulud	167	264
Kokku finantstulud ja -kulud	167	264

Lisa 15 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mahtra 18 (registrikood: 80147817) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TJURIN	Juhatuse liige	02.06.2010
MARINA RUUSMAA	Juhatuse liige	02.06.2010
PEETER PAJUSI	Juhatuse liige	03.06.2010

Sidevahendid

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