

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Mahtra 50

registrikood: 80172324

tänava/talu nimi, Mahtra 50-30

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13812

telefon: +372 6344312, +372 55579435, +372 5218857

e-posti aadress: tiinakuldmaa@hotmail.ee, onnelaliidia@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Intressikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Mahtra 50 on kantud mittetulundusühingute registrisse 2003. aastal. KÜ Mahtra 50 põhitegevusalaks on elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva teenindusmaa ühine majandamine, ühistu liikmete huvide esindamine ning korterimandite kasutamisega kaasnevate teenuste vahendamine.

Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimaniku. Elamu üldpind - 2403 m².

2014. aastal korteriühistu Mahtra 50 lisaks oma tavapärase majandustegevusele teostas keldri kanalisatsiooni süsteemi väljavahetamise I ja II sektsioonil.

2014. aasta bilansimaht ulatus 55 679 euron. KÜ Mahtra 50 põhitegevuse tulu 2014. aastal moodustas 22 722 eurot, sellest tulu remonditööde teostamiseks - 11 030 eurot ja hooldustasud - 11 692 eurot.

Põhitegevuse kulu samal perioodil oli 21 240 eurot, sellest remondikulu - 11 007 eurot ja panga laenu intress - 1 362 eurot.

Korteriühistu 2014. aasta tulem moodustas 2 319 eurot.

KÜ Mahtra 50 juhatus on kolmeliikmeline. KÜ-s Mahtra 50 töötasid kaks palgalist töötajat. 2014. aastal palgakulu koos maksudega oli 7 261 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 681	7 808	2
Nõuded ja ettemaksed	12 621	7 935	3,4,6
Kokku käibevara	21 302	15 743	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	34 377	40 203	3,6
Kokku põhivara	34 377	40 203	
Kokku varad	55 679	55 946	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 828	5 669	7
Võlad ja ettemaksed	6 475	2 269	5,8,9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	886	447	10
Kokku lühiajalised kohustused	13 189	8 385	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 377	40 203	7
Kokku pikaajalised kohustused	34 377	40 203	
Kokku kohustused	47 566	48 588	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 072	3 072	
Reservid	2 722	2 722	
Aruandeaasta tulem	2 319	1 564	
Kokku netovara	8 113	7 358	
Kokku kohustused ja netovara	55 679	55 946	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 860	32 695	11
Muud tulud	861	862	12
Kokku tulud	24 721	33 557	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 007	-20 615	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 417	-2 902	14
Tööjõukulud	-7 816	-7 175	15
Kokku kulud	-21 240	-30 692	
Põhitegevuse tulem	3 481	2 865	
Intressikulud	-1 162	-1 301	16
Aruandeaasta tulem	2 319	1 564	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 481	2 865	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 686	-656	3,4,6
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 206	-3	5,8,9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 827	5 219	10
Muud rahavood põhitegevusest	874	-6 725	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 702	700	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 667	-5 522	
Makstud intressid	-1 162	-1 301	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 829	-6 823	
Kokku rahavood	873	-6 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 808	13 931	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	873	-6 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 681	7 808	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 072	2 722	2 105	7 899
Aruandeaasta tulem			1 564	1 564
Muud muutused netovaras			-2 105	-2 105
31.12.2013	3 072	2 722	1 564	7 358
Aruandeaasta tulem			2 319	2 319
Muud muutused netovaras			-1 564	-1 564
31.12.2014	3 072	2 722	2 319	8 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mahtra 50 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Juhatuse hinnangul KÜ Mahtra 50 on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansikirjel "Nõuded ja ettemaksed" on kajastatud nõuded korteriühistu liikmete vastu. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta. Nõuded liikmete vastu seisuga 31.12.2014.a sisaldavad seal hulgas tasumata arveid summas 4 912 eur, mille maksetähtaeg oli veel saabumata.

Seisuga 31.12.2013.a ettemaksetena olid kajastatud ühistu liikmetele 2014. aasta jaanuari tarnijate arvetel esitatud 2013. aasta detsembri kommunaalkulud. 2014. aasta detsembri kommunaalkulud 2015. aasta jaanuari tarnijate arvetelt on kajastatud 2014. aasta detsembris.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Bilansikirjel "Põhivara: Nõuded ja ettemaksed" on kajastatud pikaajalised laenu nõuded korteriühistu liikmete vastu.

Finantskohustused

Finantskohustusena bilansis on kajastatud pikaajaline laen, mis oli saadud remonditööde teostamiseks KÜ Mahtra 50.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Intressitulu samuti kajastatakse tekkepõhiselt.

Remonditasusid kajastatakse tuludena perioodil, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Kulud

Kulud kajastatakse perioodil, millal on kajastatud liikmetelt kogutavad vastavad tasud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud eraisikust tegevjuhtkond ja nende lähedased pereliikmed, ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	8 681	7 808
Kokku raha	8 681	7 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 736	6 736		
Ostjatelt laekumata arved	6 736	6 736		
Muud nõuded	40 262	5 885	31 555	2 822
Laenunõuded	40 205	5 828	31 555	2 822
Viitlaekumised	57	57		
Ettemaksed		0		
Tulevaste perioodide kulud		0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 998	12 621	31 555	2 822

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 284	1 284		
Ostjatelt laekumata arved	1 284	1 284		
Muud nõuded	45 939	5 736	30 726	9 477
Laenunõuded	45 872	5 669	30 726	9 477
Viitlaekumised	67	67		
Ettemaksed	915	915		
Tulevaste perioodide kulud	915	915		
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 138	7 935	30 726	9 477

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	6 736	1 284
Kokku nõuded ostjate vastu	6 736	1 284

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	135	132
Sotsiaalmaks	319	306
Töötuskindlustusmaksed	16	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	470	456

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	40 205	5 828	31 555	2 822
Viitlaekumised	57	57		
Kokku muud nõuded	40 262	5 885	31 555	2 822

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	45 872	5 669	30 726	9 477
Viitlaekumised	67	67		
Kokku muud nõuded	45 939	5 736	30 726	9 477

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	40 205	5 828	31 555	2 822	2.603	30.05.2021
Pikaajalised laenud kokku	40 205	5 828	31 555	2 822		
Laenukohustused kokku	40 205	5 828	31 555	2 822		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	45 872	5 669	30 726	9 477	2.64	30.05.2021
Pikaajalised laenud kokku	45 872	5 669	30 726	9 477		
Laenukohustused kokku	45 872	5 669	30 726	9 477		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 005	5 005
Võlad töövõtjatele	784	784
Maksuvõlad	470	470
Saadud ettemaksed	216	216
Muud saadud ettemaksed	216	216
Kokku võlad ja ettemaksed	6 475	6 475
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 031	1 031
Võlad töövõtjatele	780	780
Maksuvõlad	456	456
Muud võlad	2	2
Muud viitvõlad	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	2 269	2 269

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	399	393
Puhkusetasude kohustus	385	387
Kokku võlad töövõtjatele	784	780

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine 1	4 992	0	-4 992	
Sihtfinantseerimine 2	414	33	0	447
Sihtfinantseerimine 3	110	0	-110	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 516	33	-5 102	447
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 516	33	-5 102	447

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine 1	0	1 564	-1 139	425
Sihtfinantseerimine 2	447	461	-447	461
Sihtfinantseerimine 3	0	1 802	-1 802	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	447	3 827	-3 388	886
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	447	3 827	-3 388	886

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 692	11 041
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 227	9 227
Muud	2 941	12 427
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 860	32 695

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	392	359
Muud	469	503
Kokku muud tulud	861	862

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	-11 007	-20 615
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 007	-20 615

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-88	-67
Muud	-2 329	-2 835
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 417	-2 902

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-5 420	-4 967
Sotsiaalmaksud	-1 788	-1 639
Töötuskindlustus	-53	-50
Muud	-555	-519
Kokku tööjõukulud	-7 816	-7 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-1 162	-1 301
Kokku intressikulud	-1 162	-1 301

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 493	2 461

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2015

Korteriühistu Mahtra 50 (registrikood: 80172324) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA KULDMAA	Juhatuse liige	14.05.2015
ÕNNELA-LIIDIA ERIK	Juhatuse liige	20.05.2015
IGOR NIKIFOROV	Juhatuse liige	26.05.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6344312
Mobiiltelefon	+372 5218857
Mobiiltelefon	+372 55579435
E-posti aadress	onnelaliidia@hotmail.ee
E-posti aadress	tiinakuldmaa@hotmail.ee