

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing Madara 6

registrikood: 80239034

tänavatalu nimi, Madara 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 56481979

e-posti aadress: merje.joll@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Madara 6 tegutseb iseseisvalt alates 03.juulist 2006. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja mittetulundusühingu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2012.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas mittetulundusühing kommunaalteenuseid 2 157 euro eest.

MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatuse liikmed said isikliku auto kasutamise eest kompensatsiooni 767 eurot.

2012.aastal teostati hoovis planeerimistöid 614 euro eest.

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks. 2012.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 1 129 eurot. Laenu maksti 2012. aastal 4 269,76 eurot ja laenu intresse 2 200,88 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 209	1 542	2
Nõuded ja ettemaksed	5 679	5 279	3
Kokku käibevara	6 888	6 821	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	24 074	28 663	3
Kokku põhivara	24 074	28 663	
Kokku varad	30 962	35 484	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 588	4 269	4
Võlad ja ettemaksed	173	180	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 129	1 374	
Kokku lühiajalised kohustused	5 890	5 823	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 074	28 663	
Kokku pikaajalised kohustused	24 074	28 663	
Kokku kohustused	29 964	34 486	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	998	995	
Aruandeaasta tulem	0	3	
Kokku netovara	998	998	
Kokku kohustused ja netovara	30 962	35 484	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 196	9 245	7
Kokku tulud	9 196	9 245	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 850	-9 016	8
Mitmesugused tegevuskulud	-346	-229	9
Kokku kulud	-9 196	-9 245	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	0	3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-400	-99
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	312	309
Laekunud intressid	0	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-245	-360
Kokku rahavood põhitegevusest	-333	-147
Kokku rahavood	-333	-147
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 542	1 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-333	-147
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 209	1 542

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	995	995
Aruandeaasta tulem	3	3
31.12.2011	998	998
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2012	998	998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Madara 6 raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontodel.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja nende kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud RTJ2-st, kus lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaene, mille tagasimakse tähtajad on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast ja pikaajalise kohustusena pangalaene, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud elamu remondiks saadud pikaajaline pangalaen intressideta summas, mis kuulub tasumisele 30.04.2018. aastal.

Elamu remonti (parendusi) bilansis põhivarana arvele võetud ei ole. Lähtutud on asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mida MTÜ bilansis ei kajastata.

Laenu tagatisena on käsitletud MTÜ nõudeid korteriomanike vastu:

saadud pikaajaline laen on kajastatud MTÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja MTÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühi- ja pikaajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- a) korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2013.
- b) laenu nõuded korteriomanikele (pikaajalise pangalaenu tagasimaksed 2013.aastal).

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Pikaajalise nõudena bilansis on kajastatud MTÜ nõue korteriomanike vastu pikaajalise pangalaenu tasumiseks aastatel 2014-2018.

Kuigi peale põhilaenu tuleb korteriomanikel tasuda aastatel 2013-2018 ka pangalaenu intresse, siis tulevaste perioodide intressinõuded bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis MTÜ bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud MTÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning MTÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse MTÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

MTÜ loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

MTÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta MTÜ makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse nende maksete vahendamise netokulu.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana MTÜ bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaruande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".
2. Kasutamata remonditasud (Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused) on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 209	1 542
Arveldusarve Swedbangas	1 209	1 542
Kokku raha	1 209	1 542

Korterimaja ei arvelda sularahaga.

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	1 091	1 091		
Ostjatelt laekumata arved	1 091	1 091		
Muud nõuded	28 662	4 588	24 074	
Laenunõuded	28 662	4 588	24 074	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 753	5 679	24 074	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 010	1 010		
Ostjatelt laekumata arved	1 010	1 010		
Muud nõuded	32 932	4 269	28 663	
Laenunõuded	32 932	4 269	28 663	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 942	5 279	28 663	

"Nõuded ostjate vastu" sisaldab nõudeid, mis on detsembrikuu kommunaalkulude eest, mille tähtaeg on jaanuaris 2013.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	4 588	4 588			31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	4 588	4 588			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	24 074		24 074		30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	24 074		24 074		
Laenukohustused kokku	28 662	4 588	24 074		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	4 269	4 269			31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	4 269	4 269			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	28 663			28 663	30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	28 663			28 663	
Laenukohustused kokku	32 932	4 269		28 663	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	173	173		
Kokku võlad ja ettemaksed	173	173		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	180	180		
Kokku võlad ja ettemaksed	180	180		

Võlad tarnijate kaupa seisuga 31.12.2012:

Eesti Energia AS - 6,93

Tallinna Vesi AS - 103,79

Veolia Keskkonnateenused AS - 63,10

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	1 734	-359	1 375
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 734	-359	1 375
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 734	-359	1 375
	31.12.2011	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	1 375	-246	1 129
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 375	-246	1 129
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 375	-246	1 129

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2012.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu ehk remondifond 1 128,62 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	346	229
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	731	913
Kindlustus	466	450
Pangalaenu ja laenu intress	6 471	6 471
Raamatupidamisteenus	415	415
Juhatuse liikmete isikliku auto kompensatsioon	767	767
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 196	9 245

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Raamatupidamiskulud	415	415
Juhatuse liikmete auto kompensatsioon	767	767
Kindlustuse kulud	466	450
Remondikulud	731	913
Makstud laen ja laenu intress	6 471	6 471
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 850	9 016

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Heakord ja hooldus, lumesahk	54	60
Korstnapühkimisteenus	60	36
Pangateenused	22	21
Tööriista laenutus	0	54
Automaatika kulud	84	58
Muud tegevuskulud	49	0
Teenus survepesuriga	77	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	346	229

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

MTÜ ei kasuta tööjõudu.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

MTÜ loeb seotud osapoolteks juhatust (2-liikmeline) ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Seotud osapooltega ei ole tehtud ostu-müügitehinguid.

Juhatusele ei maksta tasusid, juhatuse liikmed saavad isikliku auto kompensatsiooni hüvitist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2013

Mittetulundusühing Madara 6 (registrikood: 80239034) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERJE JOLL	Juhatuse liige	14.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan MTÜ Madara 6 2012. aasta majandusaasta aruande.	
MATI MIKK	Juhatuse liige	24.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56481979
E-posti aadress	merje.joll@mail.ee