

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Madara 6

registrikood: 80239034

tänava/talu nimi, Madara tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10612

telefon: +372 56481979

e-posti aadress: madara.kuus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 2016.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas mittetulundusühing kommunaalteenuseid 3 430,76 euro eest.

MTÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatus liikmetele makstakse juhatus liikme tasu.

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks ja hoone kasutusloa asjaajamiseks. 2016.aasta lõpuks moodustab remondifond 1 856,88 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 3 879 eurot.

Laenu maksti 2016. aastal 4 981,73 eurot ja laenu intresse 232,71 eurot.

Aruandeaastal ei teostatud remonti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 313	601	2
Nõuded ja ettemaksed	9 906	5 887	
Kokku käibevarad	11 219	6 488	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 729	6 842	
Kokku põhivarad	1 729	6 842	
Kokku varad	12 948	13 330	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 105	4 974	3
Võlad ja ettemaksed	378	252	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 736	1 262	
Kokku lühiajalised kohustised	11 219	6 488	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 729	6 842	
Kokku pikaajalised kohustised	1 729	6 842	
Kokku kohustised	12 948	13 330	
Kokku kohustised ja netovara	12 948	13 330	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 944	7 899	
Kokku tulud	6 944	7 899	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 214	-6 440	6
Mitmesugused tegevuskulud	-334	-171	7
Tööjõukulud	-1 396	-1 288	8
Kokku kulud	-6 944	-7 899	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 019	-114	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	257	157	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 474	-304	
Kokku rahavood põhitegevusest	712	-261	
Kokku rahavood	712	-261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	601	862	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	712	-261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 313	601	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Madara 6 raamatupidamise aastaaruanne 2016. 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

Rahalisel vahendil 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 2017.
- b) laenu nõuded korteriomanikele (pikaajalise pangalaenu tagasimaksed 2017.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 aastal 2018.

Kuigi peale põhilaenu tuleb korteriomanikel tasuda aastatel 2017-2018 ka pangalaenu intresse, siis tulevaste perioodide intressinõuded bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve Swedbangas	1 313	601
Kokku raha	1 313	601

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 1 313,20 eurot.

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	5 105	5 105			31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	5 105	5 105			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	1 729		1 729		30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 729		1 729		
Laenukohustised kokku	6 834	5 105	1 729		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	4 974	4 974			31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	4 974	4 974			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	6 842		6 842		30.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	6 842		6 842		
Laenukohustised kokku	11 816	4 974	6 842		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	227	227
Võlad töövõtjatele	81	81
Maksuvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	378	378

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198	198
Maksuvõlad	43	43
Korteriomanike ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	252	252

Võlad tarnijate kaupa seisuga 31.12.2016:

Eesti Energia AS - 5,20
 Tallinna Vesi AS - 149,46
 Eesti Keskkonnateenused AS - 72,59

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksetähtaeg oli jaanuaris 2017. Arved tasuti tähtaegselt.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 566		-304	1 262
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 566		-304	1 262
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 566		-304	1 262
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 262	4 474		5 736
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 262	4 474		5 736
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 262	4 474		5 736

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2016.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu ehk remondifond 1 856,88 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 3 879 eurot.

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remondikulud	0	1 213
Makstud laen ja laenu intress	5 214	5 227
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 214	6 440

2016. aastal ei teostatud remonditöid.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Heakord ja hooldus	166	71
Korstnapühkimisteenus	71	56
Pangateenused	27	27
Muud tegevuskulud	70	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	334	171

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 050	969
Sotsiaalmaksud	346	319
Kokku tööjõukulud	1 396	1 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 050	969

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

Seotud osapooltega ei ole tehtud ostu-müügitehinguid.
Juhatusel makstakse tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2017

Mittetulundusühing Madara 6 (registrikood: 80239034) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MIKK	Juhatuse liige	09.05.2017
MERJE JOLL	Juhatuse liige	27.09.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

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