

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Madara 6

registrikood: 80239034

tänavatalu nimi, Madara tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	10
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 2017.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas mittetulundusühing kommunaalteenuseid 3 524 euro eest.

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

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks ja hoone kasutusloa asjaajamiseks. 2017.aasta lõpuks moodustab remondifond 1 403,17 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 6 699,00 eurot.

Laenu maksti 2017. aastal 5 105,92 eurot ja laenu intresse 102,97 eurot. 2018. aastal lõpeb laenu tagasimakse ära.

Aruandeaastal tegeleti hoone kasutusloa asjaajamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 460	1 313	2
Nõuded ja ettemaksed	3 778	9 906	
Kokku käibevarad	10 238	11 219	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 729	
Kokku põhivarad	0	1 729	
Kokku varad	10 238	12 948	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 728	5 105	3
Võlad ja ettemaksed	408	378	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 102	5 736	
Kokku lühiajalised kohustised	10 238	11 219	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 729	
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 729	
Kokku kohustised	10 238	12 948	
Kokku kohustised ja netovara	10 238	12 948	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 098	6 944
Kokku tulud	10 098	6 944
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 589	-5 214
Mitmesugused tegevuskulud	-160	-334
Tööjõukulud	-1 349	-1 396
Kokku kulud	-10 098	-6 944
Põhitegevuse tulem	0	0
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 128	-4 019	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 347	257	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 366	4 474	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 147	712	
Kokku rahavood	5 147	712	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 313	601	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 147	712	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 460	1 313	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Madara 6 raamatupidamise aastaaruanne 2017. 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 2018.
- b) laenu nõuded korteriomanikele (pikaajalise pangalaenu tagasimaksed 2018.aastal).

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

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve Swedbangas	6 460	1 313
Kokku raha	6 460	1 313

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 6 460,19 eurot.

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	1 728	1 728			30.04.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 728	1 728			
Laenukohustised kokku	1 728	1 728			
	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		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	197	197
Võlad töövõtjatele	126	126
Maksuvõlad	85	85
Kokku võlad ja ettemaksed	408	408
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	227	227
Võlad töövõtjatele	81	81
Maksuvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	378	378

Võlad tarnijate kaupa seisuga 31.12.2017:

Eesti Energia AS - 4,23

Tallinna Vesi AS - 130,78

Eesti Keskkonnateenused AS - 61,15

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksetähtaeg oli jaanuaris 2018. Arved tasuti tähtaegselt.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	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
	31.12.2016	Saadud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	5 736	2 366	8 102
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 736	2 366	8 102
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 736	2 366	8 102

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2017.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu ehk remondifond 1 403,17 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 6 699,00 eurot.

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Kasutusloa asjaajamiskulud	3 380	0
Makstud laen ja laenu intress	5 209	5 214
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 589	5 214

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Heakord ja hooldus	26	166
Korstnapühkimisteenus	71	71
Pangateenused	25	27
Muud tegevuskulud	38	70
Kokku mitmesugused tegevuskulud	160	334

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 014	1 050
Sotsiaalmaksud	335	346
Kokku tööjõukulud	1 349	1 396
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 014	1 050

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: 20.05.2018

Mittetulundusühing Madara 6 (registrikood: 80239034) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERJE JOLL	Juhatuse liige	22.05.2018
MATI MIKK	Juhatuse liige	14.06.2018

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