

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing Madara 6

registrikood: 80239034

tänavatalu nimi, Madara tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 2018.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas mittetulundusühing kommunaalteenuseid 3 299,58 euro eest.

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

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks ja hoone kasutusloa asjaajamiseks. 2018.aasta lõpuks moodustab remondifond 1 403,17 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 5 728,91 eurot.

Laenu maksti 2018. aastal 1 727,88 eurot ja laenu intresse 8,16 eurot. Aruandeaastal lõppes laenu tagasimakse ära.

Aruandeaastal tegeleti hoone kasutusloa asjaajamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 342	6 460	2
Nõuded ja ettemaksed	1 180	3 778	
Kokku käibevarad	7 522	10 238	
Kokku varad	7 522	10 238	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 728	
Võlad ja ettemaksed	390	408	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 132	8 102	
Kokku lühiajalised kohustised	7 522	10 238	
Kokku kohustised	7 522	10 238	
Kokku kohustised ja netovara	7 522	10 238	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 174	10 098	
Kokku tulud	8 174	10 098	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 938	-8 589	5
Mitmesugused tegevuskulud	-220	-160	6
Tööjõukulud	-2 016	-1 349	7
Kokku kulud	-8 174	-10 098	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 598	6 128	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 746	-3 347	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-970	2 366	
Kokku rahavood põhitegevusest	-118	5 147	
Kokku rahavood	-118	5 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 460	1 313	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-118	5 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 342	6 460	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Madara 6 raamatupidamise aastaaruanne 2018. 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 printsiipe.

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.

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 nõuetena bilansis on kajastatud:

- korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2019.

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

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 tulemiaruarande 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arveldusarve Swedbangas	6 342	6 460
Kokku raha	6 342	6 460

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 6 341,58 eurot.

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	148	148
Võlad töövõtjatele	126	126
Maksuvõlad	110	110
Korteriomanike ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	390	390
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	197	197
Võlad töövõtjatele	126	126
Maksuvõlad	85	85
Kokku võlad ja ettemaksed	408	408

Võlad tarnijate kaupa seisuga 31.12.2018:

Eesti Energia AS - 4,74

Tallinna Vesi AS - 101,71

Tallinna Linnakantselei - 41,60

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksetähtaeg oli jaanuaris 2019. Arved tasuti tähtaegselt.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	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
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 102		-970	7 132
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 102		-970	7 132
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 102		-970	7 132

MTÜ korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2018.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu ehk remondifond 1 403,17 eurot ja hoone kasutusloa asjaajamise fond 5 728,91 eurot.

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Kasutusloa asjaajamiskulud	4 202	3 380
Makstud laen ja laenu intress	1 736	5 209
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 938	8 589

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Heakord ja hooldus	0	26
Korstnapühkimisteenus	71	71
Pangateenused	27	25
Muud tegevuskulud	122	38
Kokku mitmesugused tegevuskulud	220	160

Muud tegevuskulud: väravapult, aknapesu/ põrandapesulapid, kühvel, hari, mopp, kanalis. ummistuse likvideerimine.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 516	1 014
Sotsiaalmaksud	500	335
Kokku tööjõukulud	2 016	1 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 516	1 014

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2019

Mittetulundusühing Madara 6 (registrikood: 80239034) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERJE JOLL	Juhatuse liige	30.04.2019
MATI MIKK	Juhatuse liige	01.07.2019

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56481979
E-posti aadress	madara.kuus@gmail.com