

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Mahtra tn 15 korteriühistu

registrikood: 80148969

telefon: +372 55526171

e-posti aadress: leena54@mail.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Mahtra 15 registreeriti mittetulundusühinguna teenindamiseks elumaa aadressil Mahtra 15.

KÜ Mahtra 15 on registreeritud 18.02.2000 ja registri number 80148969.

2020.a. planeeritakse elumaja edasine remont.

Aruandeperioodil alates 01.01.2019 kuni 31.12.2019.a. arvestati palkadeks kokku 9798 eurot, sealhulgas juhatuse esimehele – 5640 euro.

Töötajate arv oli aruandeperioodil - 2.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Juhatus liikmetele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 052	12 595	2
Nõuded ja ettemaksed	11 187	11 389	3
Kokku käibevarad	24 239	23 984	
Kokku varad	24 239	23 984	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 759	9 169	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 098	1 156	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 857	10 325	
Kokku kohustised	10 857	10 325	
Netovara			
Reservkapital	6 389	6 389	
Reservid	3 592	3 592	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 678	2 930	
Aruandeaasta tulem	-277	748	
Kokku netovara	13 382	13 659	
Kokku kohustised ja netovara	24 239	23 984	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	49 101	114 825	8
Muud tulud	3 466	3 903	9
Kokku tulud	52 567	118 728	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-36 480	-102 204	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 300	-2 751	10
Tööjõukulud	-13 064	-13 029	11
Kokku kulud	-52 844	-117 984	
Põhitegevuse tulem	-277	744	
Muud finantstulud ja -kulud	0	4	
Aruandeaasta tulem	-277	748	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-277	744
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	202	-1 698
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-410	370
Laekunud intressid	0	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	942	-71 300
Kokku rahavood põhitegevusest	457	-71 880
Kokku rahavood	457	-71 880
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 595	84 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	457	-71 880
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 052	12 595

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	6 389	3 592	2 930	12 911
Aruandeaasta tulem			748	748
31.12.2018	6 389	3 592	3 678	13 659
Aruandeaasta tulem			-277	-277
31.12.2019	6 389	3 592	3 401	13 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Korteriühistu Mahtra 15 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti

Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti finantsaruandluse standarditele. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2019. ja lõppes 31. detsember 2019. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arvete hindamine.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Korteriühistu Mahtra 15 on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid ei olnud .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarve	13 052	12 595
Kokku raha	13 052	12 595

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 327	9 327
Ostjatelt laekumata arved	9 327	9 327
Muud nõuded	943	943
Viitlaekumised	943	943
Ettemaksed	13	13
Muud makstud ettemaksed	13	13
Remondifondi nõuded	904	904
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 187	11 187
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 819	10 819
Ostjatelt laekumata arved	10 819	10 819
Muud nõuded	538	538
Viitlaekumised	538	538
Ettemaksed	32	32
Muud makstud ettemaksed	32	32
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 389	11 389

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	142	62
Sotsiaalmaks	261	261
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	417	337

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 517	6 517
Võlad töövõtjatele	1 194	1 194
Maksuvõlad	417	417
Muud võlad	414	414
Muud viitvõlad	414	414
Saadud ettemaksed	217	217
Muud saadud ettemaksed	217	217
Kokku võlad ja ettemaksed	8 759	8 759
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 223	7 223
Võlad töövõtjatele	1 274	1 274
Maksuvõlad	337	337
Muud võlad	335	335
Muud viitvõlad	335	335
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	9 169	9 169

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	638	718
Puhkusetasude kohustis	556	556
Kokku võlad töövõtjatele	1 194	1 274

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2018	
	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	70 001	32 721	-102 204	0	518
Parkimine	2 455	2 002	-3 819	0	638
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	72 456	34 723	-106 023	0	1 156
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	72 456	34 723	-106 023	0	1 156
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2019	
	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	518	35 492	-36 479	904	0
Parkimine	638	2 064	-604	0	2 098
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 156	37 556	-37 083	904	2 098
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 156	37 556	-37 083	904	2 098

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 621	12 621
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	36 480	102 204
Kokku liikmetelt saadud tasud	49 101	114 825

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	43
Rendi- ja üüritulu	3 416	3 351
Muud	48	509
Kokku muud tulud	3 466	3 903

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Hüvitis auto kasutamise eest	646	544
Telefoni kulud	12	60
Kantselei kaubad	79	38
Majapidamiskulud	98	49
Raamatupidamisteenused	1 500	1 500
Lukud, võtmed	0	2
Muud hooldus kulud	965	558
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 300	2 751

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	9 798	9 771
Sotsiaalmaksud	3 267	3 258
Kokku tööjõukulud	13 065	13 029
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	71
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	5 640	5 640

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mahtra tn 15-1	1448 EUR
Mahtra tn 15-2	1036 EUR
Mahtra tn 15-3	1167 EUR
Mahtra tn 15-4	1680 EUR
Mahtra tn 15-5	1659 EUR
Mahtra tn 15-6	1170 EUR
Mahtra tn 15-7	1093 EUR
Mahtra tn 15-8	1525 EUR
Mahtra tn 15-9	1691 EUR
Mahtra tn 15-10	881 EUR
Mahtra tn 15-11	1078 EUR
Mahtra tn 15-12	1437 EUR
Mahtra tn 15-13	1744 EUR
Mahtra tn 15-14	909 EUR
Mahtra tn 15-15	1253 EUR
Mahtra tn 15-16	1818 EUR
Mahtra tn 15-17	1503 EUR
Mahtra tn 15-18	863 EUR
Mahtra tn 15-19	1161 EUR
Mahtra tn 15-20	2303 EUR
Mahtra tn 15-21	1847 EUR
Mahtra tn 15-22	904 EUR
Mahtra tn 15-23	1340 EUR
Mahtra tn 15-24	1537 EUR
Mahtra tn 15-25	1527 EUR
Mahtra tn 15-26	748 EUR
Mahtra tn 15-27	1325 EUR
Mahtra tn 15-28	1543 EUR
Mahtra tn 15-29	1512 EUR
Mahtra tn 15-30	861 EUR
Mahtra tn 15-31	1621 EUR
Mahtra tn 15-32	1613 EUR
Mahtra tn 15-33	3014 EUR
Mahtra tn 15-34	1019 EUR
Mahtra tn 15-35	1441 EUR
Mahtra tn 15-36	1586 EUR
Mahtra tn 15-37	1489 EUR
Mahtra tn 15-38	864 EUR
Mahtra tn 15-39	1263 EUR
Mahtra tn 15-40	1960 EUR
Mahtra tn 15-41	1628 EUR
Mahtra tn 15-42	947 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Mahtra tn 15-43	1220 EUR
Mahtra tn 15-44	1455 EUR
Mahtra tn 15-45	1636 EUR
Mahtra tn 15-46	1059 EUR
Mahtra tn 15-47	1242 EUR
Mahtra tn 15-48	1674 EUR
Mahtra tn 15-49	1871 EUR
Mahtra tn 15-50	1073 EUR
Mahtra tn 15-51	1209 EUR
Mahtra tn 15-52	1711 EUR
Mahtra tn 15-53	1535 EUR
Mahtra tn 15-54	776 EUR
Mahtra tn 15-55	1127 EUR
Mahtra tn 15-56	1605 EUR
Mahtra tn 15-57	1670 EUR
Mahtra tn 15-58	1075 EUR
Mahtra tn 15-59	1147 EUR
Mahtra tn 15-60	1979 EUR
Mahtra tn 15-61	1668 EUR
Mahtra tn 15-62	830 EUR
Mahtra tn 15-63	1198 EUR
Mahtra tn 15-64	2121 EUR
Mahtra tn 15-65	1536 EUR
Mahtra tn 15-66	797 EUR
Mahtra tn 15-67	1309 EUR
Mahtra tn 15-68	1517 EUR
Mahtra tn 15-69	1538 EUR
Mahtra tn 15-70	1280 EUR
Mahtra tn 15-71	1400 EUR
Mahtra tn 15-72	2651 EUR
Kokku:	101917 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.20

Tallinn, Mahtra tn 15 korteriühistu (registrikood: 80148969) 01.01.2019 - 31.12.2019
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Elle Reppo

Juhatus liige

24.03.20 

Jelena Kropotova

Juhatus liige

24.03.20 

Ludmila Kovaltšuk

Juhatus liige

24.03.20 

Tatiana Korotkova

Juhatus liige

24.03.20 

Tatjana Ustinova

Juhatus liige

24.03.20 

KÜ MAHTRA,15

Reg.nr.80148969

AKT

15 aprill 2020aasta

Revisjonikomisjon koosseisus:T.Konstantinova,T.Guseva viis läbi KÜ Mahtra,15 finantsmajandustegevuse revisjoni ajavahemikul 01.01.2019.a.kuni 31.12.2019.a.

Revisjonikomisjonil on korteriomanike huvide kaitsmine,selle eesmärgil revisjoni käigus oli kontrolitud:

Kassa ja panga tehingut

Arveldused

Töötasu arvestused

Osakapital

KÜ Mahtra,15 finantseisund

Raamatupidamise ja arvelduse seisund

Algdokumentide ja raamatupidamisregistrite kirjete kontroll

Arvestused vastavalt maksu ja raamatupidamise seadusandlusele

Teostatud tööde aktide uurimine

Kontrolli tulemuste jargi revisjonikomisjon teeb kokkuvõtte:

1.Kassa jääk seisuga 31.12.2019.a.- 0.00 euro.

2.kontrolliti panga väljavõtted ja ülekanvate summade õigsust vastavalt lisatud dokumentidele.Laekuvad arved tasutakse õigeaegselt.

3.Korteri ühistu arveldusarvel on seisuga 31.12.2019.a. 13052.29 euro.

4.Kontrolliti võlgnevuste summasid ja nende vastavus bilansiga.Korteriüüri võlgnevus seisuga 31.12.2019.a. 9110.03euro s.h.kõige suurem võlg korter nr.9-289.58 euro , korter nr4-212.87 euro,korter nr.korter nr.72-240.30 euro,korter nr27-216.88euro.
Rentnikude võlg seisuga 31.12.2019.a.943.33 euro.

Võlgnevus tarnitajatale seisuga 31.12.2019a. kokku 6517.30 euro.

5.Tööjõukulud 2015 aasta palga kulud kokku 12329. euro.2016 aasta palgakulud-12788 euro/
2017.a.palgakulud 12844 euro. 2018.a.palgakulud 13029 euro ,palgakulud 2019.a.13065.00 euro.
2015 a.a.palgakulud 9242.65euro,sots.maks.3050.09 euro 2016.a.palgakulud 9588 euro,sots.maks.3200 euro/. 2017.a.palgakulud 9633 euro,sotsiaalmaks 3211 euro 2018.a.palgakulud 9771 euro ,sotsiaalmaks 3258 euro.2019.a.palgakulud 9798 euro,sotsiaalmaks 3267 euro. Juhatuse esimesele 2014aasta arvestatud palga kokku 4260 euro,2013 aasta arvestatud palga 4247euro,2015 aasta arvestatud palga 4680euro.2016 aasta arvestatud palga 5160 euro 2017.a.arvestatud palga5640 euro.2018 .a.arvestatud palk 5640 euro,2019 aasta arvestatud palk 5640 euro.

6. Remondifondi seisund seisuga 31.12.2009 .a.on -4626.19 euro, seisuga 31.12.2010.a.2811.55 euro,seisuga 31.12.2011 aasta remondifond-15393.04 euro,remondifond seisuga 31.12.2012.a.on 20656 euro ,remondifond seisuga 31.12.13.a.26770.45 euro.remondifond seisuga 31.12.2014.a.29169.86 euro,remondifond seisuga 31.12.2015.a.43731.64 euro .rem.fond seisuga 31.12.2016.a.56995 euro.remondi fond seisuga 31.12.2017.a..70000.93 remondifond seisuga 31.12.2018.a.518 euro.2018.a. tehtud remondifondis tööd 102204 euro.remondifond seisuga 31.12.2019.a. -904.24 euro.

Juhatuse liiged on koostavad 2020 aasta eelarve remondifondi kuludest ning jaganud tutvuda kõikidele korteriomanikele.

7.Omakapital seisuga 31.12.2009.a.on 9931.81 euro ,seisuga 31.12.2010.a.omakapital 8081.85 euro, korteriühistu osakapital 3856.94 euro reservifond seisuga 31.12.2010.a.on 3591.70 euro ,2010.a.tulem 633.21 euro.

Omakapital seisuga 31.12.2011.a.12052.32 euro,s.h.osakapital -6389.29 euro,reservid 3591.70 euro,aruandeaasta tulem – 68.01 euro,muutused reservides-2071 euro.

Omakapital seiuga 31.12.2012.a.10129 euro,s.h.2012 aasta tulem 148 euro.

Omakapital seisuga 31.12.13.a.9982.68 euro,reservid 3591.70 euro,aruandeaasta tulem 69.70 euro

Omakapital seisuga 31.12.2014.a.10401 euro,aruandeaasta tulem 418.02 euro

Omakapital seisuga 31.12.2015.a. 12485.00euro.

Omakapital seisuga 31.12.2016.a.12508.00 euro

Omakapital seisuga 31.12.2017.a. 12911 euro.

Omakapital seisuga 31.12.2018.a. 13659 euro

Omakapital seisuga 31.12.2019.a. 13382 euro,s.h.reservikapital 6389 euro,reservid 3692 euro,tulem 3401 euro.

Komisjoni ettepanek:

1.Hinnata juhatuse tööd ajavahemikul 01.01.2019.a. kuni 31.12.2019a. heaks.

2.Raamatupidajale pidevalt kontrollida oma tööd ja vormistada dokumentid vastavalt Eesti Seadusiandlusele ja Eesti Raamatupidamise seaduse jargi.

Revisjonikomisjon:

Tatjana Konstantinova

Teresa Guseva



Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55526171
E-posti aadress	leena54@mail.ru