

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Mai 23

registrikood: 80009127

tänava/talu nimi, Mai 23

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80024

telefon: +372 4421292, +372 4422790, +372 4439863, +372 5217601, +372 4421140, +372 4421895, +372 4421891

e-posti aadress: peeter.vihmaru@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mai 23 haldab 5 korruselist elumaja 01.juulist 1997.a. Majas on 55 korterit, nendest 2015.a. seisuga olid kõik korterid erastatud. Majas on kokku elamispinda 2633,8 m² Korteriühistu esimehena töötas 2015.a Piret Kukk.

Haldustasu suurueks on 0,45 eurot 1 m² kohta.

Palgalised töökohad olid: juhataja, raamatupidaja, majahoidja ja trepikodad koristaja juhataja töötasu 2015.a. oli kokku 4180,05 eurot.

Korteriühistu renoveeris 2015.a. korterelamu vastavalt soojustamise nõuetele, samuti tehti ka teisi renoveerimise töid (näiteks rõdude klaasimine, ümbruse korrastamine jne.). Renoveerimise maksumus kokku oli 327 223 eurot. Selleks võeti Swedbank'ist laenu kogusummas 303 251 eurot. Intressiga 2,60 %, tähtajaga 20 aastat Viimane laenumakse tähtpäev on 30.aprill 2035.a. Majandusaasta lõpuks oli laenu tagasi makstud 4108 eurot. Seoses laenuga seati sisse ka täiendavalt remondifond 0,10 eurot m² kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 681	767	2
Nõuded ja ettemaksed	20 817	11 413	3
Kokku käibevara	30 498	12 180	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	277 764	0	3
Kokku põhivara	277 764	0	3
Kokku varad	308 262	12 180	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 004	0	6
Võlad ja ettemaksed	6 187	9 377	7
Kokku lühiajalised kohustused	18 191	9 377	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	287 139	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	287 139	0	
Kokku kohustused	305 330	9 377	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 388	1 388	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 415	967	
Aruandeaasta tulem	129	448	
Kokku netovara	2 932	2 803	
Kokku kohustused ja netovara	308 262	12 180	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 689	16 336	
Muud tulud	129	448	
Kokku tulud	17 818	16 784	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 458	-2 394	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 204	-1 876	
Tööjõukulud	-15 027	-12 066	9
Kokku kulud	-17 689	-16 336	
Põhitegevuse tulem	129	448	
Aruandeaasta tulem	129	448	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	129	448	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-713	-2 993	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 190	-245	7
Muud rahavood põhitegevusest	-286 455	0	3
Kokku rahavood põhitegevusest	-290 229	-2 790	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	303 251	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 108	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	299 143	0	
Kokku rahavood	8 914	-2 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	767	3 557	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 914	-2 790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 681	767	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 388	967	2 355
Aruandeaasta tulem		448	448
31.12.2014	1 388	1 415	2 803
Aruandeaasta tulem		129	129
31.12.2015	1 388	1 544	2 932

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 23 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja tulemit kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning kulu.

Kulu kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse ostmisest tekkinud perioodis.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - tegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja tegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha jääk pangas	9 680	767
Raha jääk kassas	1	0
Kokku raha	9 681	767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 052	1 052			4
Ostjatelt laekumata arved	1 052	1 052			4
Muud nõuded	39	39			
Esitamata arved	7 722	7 722			
Renoveerimise nõue	289 768	12 004	65 110	212 654	
Kokku nõuded ja ettemaksed	298 581	20 817	65 110	212 654	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 240	1 240			4
Esitamata arved	6 860	6 860			
Renoveerimise nõue	3 313	3 313			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 413	11 413			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 052	1 240
Kokku nõuded ostjate vastu	1 052	1 240

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	360	288
Sotsiaalmaks	616	472
Kohustuslik kogumispension	42	43
Töötuskindlustusmaksed	38	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 056	831

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	12 004	12 004		
Lühiajalised laenud kokku	12 004	12 004		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	287 139		65 110	222 029
Pikaajalised laenud kokku	287 139		65 110	222 029
Laenukohustused kokku	299 143	12 004	65 110	222 029

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 188	4 188	8
Maksuvõlad	1 056	1 056	5
Saadud ettemaksed	943	943	
Tulevaste perioodide tulud	943	943	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 187	6 187	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 327	8 327	
Maksuvõlad	831	831	
Saadud ettemaksed	219	219	
Tulevaste perioodide tulud	219	219	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 377	9 377	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	4 188	8 327
Kokku võlad tarnijatele	4 188	8 327

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 231	9 004
Sotsiaalmaksud	3 796	3 062
Kokku tööjõukulud	15 027	12 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 864	5 509

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

Korteriühistu Mai 23 (registrikood: 80009127) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Hans Soll

Juhatuseliige

Hilja Talviste

Juhatuseliige

Peeter Vihmaru

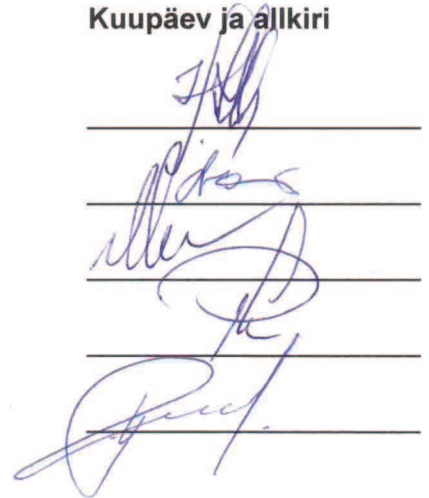
Juhatuseliige

Piret Kukk

Juhatuseliige

Piret Preimann

Juhatuseliige



Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4422790
Telefon	+372 4439863
Telefon	+372 4421140
Telefon	+372 4421292
Telefon	+372 4421895
Telefon	+372 4421891
Mobiiltelefon	+372 5217601
E-posti aadress	peeter.vihmaru@mail.ee