

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Mai 5 korteriühistu

registrikood: 80024724

telefon: +372 526 8447

e-posti aadress: raidoilp@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mai 5 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu kogub vahendeid haldustasudeks, hooldustasudeks ja remondiks ning vahendab kommunaalmakseid tarnijate ja korteriühistu liikmete vahel.

Korteriühistut esindab ja teostab juhtimist neljaliikmeline juhatus. Lõppenud majandusaastal teostati remont- ja hooldustöid summas 7 559 (2016; 7 471) eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 955	36 253	2
Nõuded ja ettemaksed	13 558	13 066	3;12
Kokku käibevarad	68 513	49 319	
Kokku varad	68 513	49 319	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 990	8 806	4;5;12
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 767	24 356	6;12
Kokku lühiajalised kohustised	48 757	33 162	
Kokku kohustised	48 757	33 162	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 157	7 940	
Aruandeaasta tulem	3 599	217	
Kokku netovara	19 756	16 157	
Kokku kohustised ja netovara	68 513	49 319	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 382	17 103	7
Muud tulud	992	1 292	8
Kokku tulud	22 374	18 395	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 276	-4 668	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 502	-9 940	10
Tööjõukulud	-4 002	-3 572	11
Kokku kulud	-18 780	-18 180	
Põhitegevuse tulem	3 594	215	
Muud finantstulud ja -kulud	5	2	
Aruandeaasta tulem	3 599	217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 594	215	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-492	2 448	3;12
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	184	-1 293	4;5;12
Laekunud intressid	5	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 411	18 019	6;12
Kokku rahavood põhitegevusest	18 702	19 391	
Kokku rahavood	18 702	19 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 253	16 862	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 702	19 391	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 955	36 253	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	8 000	7 940	15 940
Aruandeaasta tulem	0	217	217
31.12.2016	8 000	8 157	16 157
Aruandeaasta tulem	0	3 599	3 599
31.12.2017	8 000	11 756	19 756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 5 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mida kirjeldavad Raamatupidamise toimkonna juhendid. Korteriühistule iseloomulike spetsiifiliste majandustehingute kajastamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused”.

Korteriühistu kasutab Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1, täiendades seda vajadusel alakirjetega ning täpsustades olemasolevate kirjade nimetusi.

Korteriühistu arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse sihtasutuse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Korteriühistu Mai 5 seotud osapoolteks on juhatus ning nende liikmete lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	54 955	36 253
Kokku raha	54 955	36 253

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 511	10 511
Ostjatelt laekumata arved	10 511	10 511
Muud nõuded	2 948	2 948
Intressinõuded	2	2
Viitlaekumised	2 946	2 946
Ettemaksed	99	99
Tulevaste perioodide kulud	99	99
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 558	13 558
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 040	11 040
Ostjatelt laekumata arved	11 040	11 040
Muud nõuded	1 927	1 927
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	1 926	1 926
Ettemaksed	99	99
Tulevaste perioodide kulud	99	99
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 066	13 066

Ostjatelt laekumata arvete kirjel on kajastatud korteriühistu liikmetele esitatud teenuste arved. Bilansipäeva seisuga on maksetähtaja ületanud arveid summas 1 215 (2016; 1 259) eurot ja seisuga 31.12.2017.a. esitatud arveid summas 9 296 (2016; 9 781) eurot.

Viitlaekumiste all on korteriühistu liikmetele kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludes kajastuvad seisuga 31.12.2016 ja 31.12.2017 ettemakstud kindlustuskulud.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 066	7 066	12
Võlad töövõtjatele	476	476	12
Maksuvõlad	241	241	5
Saadud ettemaksed	1 207	1 207	
Muud saadud ettemaksed	1 207	1 207	12
Kokku võlad ja ettemaksed	8 990	8 990	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 903	7 903	12
Võlad töövõtjatele	120	120	12
Maksuvõlad	183	183	5
Muud võlad	10	10	
Muud viitvõlad	10	10	
Saadud ettemaksed	590	590	
Muud saadud ettemaksed	590	590	12
Kokku võlad ja ettemaksed	8 806	8 806	

Muude saadud ettemaksete all on kajastatud korteriühistu liikmetelt saadud ettemaksud. Bilansipäeva seisuga ei ole tarnijatele üle maksetähtaja ületanud arveid.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	55	50
Sotsiaalmaks	182	125
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	4	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	241	183

Maksuvõlgadena kajastatud summade tasumise tähtaeg ei ole bilansipäeva seisuga saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	6 337	22 687	-4 668	24 356	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 337	22 687	-4 668	24 356	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 337	22 687	-4 668	24 356	
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	24 356	22 687	-7 276	39 767	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 356	22 687	-7 276	39 767	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 356	22 687	-7 276	39 767	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 896	6 210
Haldustasud	6 210	6 225
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 276	4 668
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 382	17 103

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	184	491
Rendi- ja üüritulu	798	801
Kohustuste korrigeerimine	10	0
Kokku muud tulud	992	1 292

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	7 276	4 668
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 276	4 668

2017.a. kulud remonditasudest 7 276 eurot, sellest:

- Küttesüsteemi remont ja hooldus 6 394€
- Kanalisatsiooni ja veetorustike remont 623€
- Trepikodade uste hooldused 125€
- Elektritöö ja materjalid 78€
- Prügikonteineri ost 47€

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	32	64
Riiklikud ja kohalikud maksud	7	0
Kindlustus	594	495
Pangateenustasud	240	240
Haldusteenus	3 960	3 960
Raamatupidamisteenus, revisjon	2 350	2 301
Koristus- ja hoolduskulud	283	2 210
Muud hooldus- ja remondikulud	0	643
Muud	36	27
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 502	9 940

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 991	2 666
Sotsiaalmaksud	1 011	906
Kokku tööjõukulud	4 002	3 572
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	13 457	40 974	12 967	24 947
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	480	0	450

2017	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 326
2016	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 960

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 620	1 440

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2018

Mai 5 korteriühistu (registrikood: 80024724) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO ILP	Juhatuse liige	06.07.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5268447
E-posti aadress	raidoilp@gmail.com