

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mai 5 korteriühistu

registrikood: 80024724

tänavanimi, maja number: Mai tn 5

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80024

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 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	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 7 471 (2015; 19 963) eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 253	16 862	2
Nõuded ja ettemaksed	13 066	15 514	3
Kokku käibevarad	49 319	32 376	
Kokku varad	49 319	32 376	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 806	10 099	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 356	6 337	6
Kokku lühiajalised kohustised	33 162	16 436	
Kokku kohustised	33 162	16 436	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 940	4 771	
Aruandeaasta tulem	217	3 169	
Kokku netovara	16 157	15 940	
Kokku kohustised ja netovara	49 319	32 376	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 103	29 632	7
Annetused ja toetused	0	2 406	8
Muud tulud	1 292	1 749	9
Kokku tulud	18 395	33 787	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 668	-19 963	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 940	-6 969	11
Tööjõukulud	-3 572	-3 687	12
Kokku kulud	-18 180	-30 619	
Põhitegevuse tulem	215	3 168	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Aruandeaasta tulem	217	3 169	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	215	3 168	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 448	148	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 293	-3 186	4;5
Laekunud intressid	2	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	18 019	6 337	6
Kokku rahavood põhitegevusest	19 391	6 468	
Kokku rahavood	19 391	6 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 862	10 394	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 391	6 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 253	16 862	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	8 000	4 771	12 771
Aruandeaasta tulem	0	3 169	3 169
31.12.2015	8 000	7 940	15 940
Aruandeaasta tulem	0	217	217
31.12.2016	8 000	8 157	16 157

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 5 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast, 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 kassas ja 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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	36 253	16 862
Kokku raha	36 253	16 862

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 576	14 576
Ostjatelt laekumata arved	14 576	14 576
Muud nõuded	938	938
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	937	937
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 514	15 514

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

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

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 613	9 613	
Võlad töövõtjatele	229	229	
Maksuvõlad	200	200	5
Muud võlad	10	10	
Muud viitvõlad	10	10	
Saadud ettemaksed	47	47	
Muud saadud ettemaksed	47	47	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 099	10 099	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	46
Sotsiaalmaks	125	152
Kohustuslik kogumispension	3	0
Töötuskindlustusmaksed	5	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	183	200

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	23 541	-17 204	6 337
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	23 541	-17 204	6 337
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	23 541	-17 204	6 337
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 337	22 687	-4 668	24 356
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

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 210	6 210
Haldustasud	6 225	6 210
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 668	17 204
Pangateenuse eest	0	8
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 103	29 632

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 000
Kindlustushüvitis	0	406
Kokku annetused ja toetused	0	2 406

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	491	589
Rendi- ja üüritulu	801	935
Nõuete korrigeerimine	0	225
Kokku muud tulud	1 292	1 749

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	4 668	19 963
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 668	19 963

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	64	38
Kindlustus	495	561
Pangateenustasud	240	247
Haldusteenus	3 960	3 960
Raamatupidamisteenus	2 301	2 050
Koristus- ja hoolduskulud	2 210	0
Muud hooldus- ja remondikulud	643	0
Muud	27	113
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 940	6 969

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 666	2 748
Sotsiaalmaksud	906	939
Kokku tööjõukulud	3 572	3 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	85
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	330	330

2016	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 960
2015	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		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 440	1 152

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2017

Mai 5 korteriühistu (registrikood: 80024724) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO ILP	Juhatuse liige	04.07.2017

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