

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
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 19 963 eurot. Suuremate töödena teostati 2015.a hilissügisel kinnistusesise kanalisatsioonitorustiku rekonstrueerimine, trepikodade esisete kõnniteede rekonstrueerimine, rattahoidjate paigaldamine ja taimematerjalide istutamine kogumaksumusega 17 828,84 eurot, millest 2000 eurot toetust saadi Pärnu Linnavalitsuselt "hoovid korda" toetusmeetmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 862	10 394	2
Nõuded ja ettemaksed	15 514	15 662	3
Kokku käibevara	32 376	26 056	
Kokku varad	32 376	26 056	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 099	13 285	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 337	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 436	13 285	
Kokku kohustused	16 436	13 285	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 771	2 848	
Aruandeaasta tulem	3 169	1 923	
Kokku netovara	15 940	12 771	
Kokku kohustused ja netovara	32 376	26 056	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 632	47 805	7
Annetused ja toetused	2 406	0	8
Muud tulud	1 749	1 393	9
Kokku tulud	33 787	49 198	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 963	-36 234	10
Mitmesugused tegevuskulud	-6 969	-7 385	11
Tööjõukulud	-3 687	-3 658	12
Kokku kulud	-30 619	-47 277	
Põhitegevuse tulem	3 168	1 921	
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	3 169	1 923	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 168	1 921	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	148	-3 559	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 151	-7 489	4;5
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 468	-9 125	
Kokku rahavood	6 468	-9 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 394	19 519	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 468	-9 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 862	10 394	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	8 000	2 848	10 848
Aruandeaasta tulem	0	1 923	1 923
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 5 2015.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 kirjete 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.

Finantskohustused

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 juhatuse ning nende liikmete lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	16 862	10 394
Kokku raha	16 862	10 394

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 645	15 645
Ostjatelt laekumata arved	15 645	15 645
Nõuded seotud osapoolte vastu	16	16
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 662	15 662

Viitlaekumiste real on kajastatud korteriühistu elanike poolt laekumata kommunaalmaksed.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 593	13 593	
Võlad töövõtjatele	229	229	
Maksuvõlad	124	124	5
Muud võlad	77	77	
Muud viitvõlad	77	77	
Saadud ettemaksed	-738	-738	
Tulevaste perioodide tulud	-738	-738	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 285	13 285	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	48
Sotsiaalmaks	152	76
Töötuskindlustusmaksed	2	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	124

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		23 541	-17 204	6 337
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	23 541	-17 204	6 337

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 210	11 383
Haldustasud	6 210	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 204	36 234
Pangateenuse eest	8	174
Raamatupidamis teenuse eest	0	14
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 632	47 805

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 000	0
Kindlustushüvitis	406	0
Kokku annetused ja toetused	2 406	0

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	589	626
Rendi- ja üüritulu	935	767
Nõuete korrigeerimine	225	0
Kokku muud tulud	1 749	1 393

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	19 610	36 234
Hooldustööd	353	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	19 963	36 234

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	38	2 541
Territooriumi hoolduse kulud	0	433
Majatarbed	0	326
Kindlustus	561	561
Elektrikäidukulu	0	307
Muud	113	137
Pangateenustasud	247	0
Haldusteenus	3 960	3 080
Raamatupidamisteenus	2 050	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 969	7 385

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 748	2 748
Sotsiaalmaksud	939	910
Kokku tööjõukulud	3 687	3 658
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	330

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 960
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	47 805

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 152	3 080

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: 30.06.2016

Mai 5 korteriühistu (registrikood: 80024724) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO ILP	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5268447
Mobiiltelefon	+372 56696846
E-posti aadress	raidoilp@gmail.com
E-posti aadress	harket2013@gmail.com