

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Mai 18

registrikood: 80116834

tänava/talu nimi, Mai 18

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80025

telefon: +372 5277378

e-posti aadress: mai18ky@hotmail.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	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mai 18 on korteriomaniike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ asutati 1999. aastal. Korteriühistut juhib ja esindab kolmeliikmeline juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

2014. aastal olid korteriühistu tulud 39 096,89 €, kulud 34 957,17 €. Aruandeaasta tulem 4 139,72 €. Tuludest 22 793,44 € olid sihtotstarbelised tulud (elektritööde hoolduslepingu tulud 414,- €, remonditulud 4 202,00 €, kindlustustulud 678,80 € ning laenu- ja intressitulud 21 400,64 €) ja mittesihtotstarbelised tulud 12 397,67 €. Mittesihtotstarbelistest tuludest 11 879,28 € moodustas haldustasu, 318,39 € oli arvetelt saadud viivised ning 200,- saime maja otsaseinale paigaldatud reklaami eest. Lisaks saime pangakontodelt intressi 3,38 €.

Kuludest 5 610,12 € olid juhatus tööjõukulud. Juhatus liikmete tagasikutsumisel lahkumishüvitist ei maksta. Koristaja tööjõukulud olid 730,20€. 2014.a maksti pangale laenu põhiosa makseid 19 290,04 € ja intressi tasuti 2 110,60 €. Kokku olid laenukulud 21 400,64 €. 2014.aasta lõpuks oli kokku laenu põhiosa tasutud 121 401,12 € ja intressi makstud 42 855,55 €. Iga kuu kogutakse ühistu liikmetelt laenu- ja intressimakseid natuke rohkem, kui pangale tasutakse. 2014.a. lõpuks oli ettemakseid kogunenud 7 614,01 €.

2014. aastal ei tehtud remondifondist ühtegi tööd, remondikuludena on kirjas 2013.a ka tormis kannatada saanud katuse remonditööd (parapetile pandi uus plekk), mille eest tuli maksta kindlustuse omavastutus (300,- €), aga kuna tööde lõpp oli jaanuaris ja ka Katusetark OÜ esitas arve jaanuari kuupäevaga, siis kajastub see 2014.a. aruandes.

Muud suuremad kulud olid: territooriumi koristuskulud 1 350,- €, lukkude remont 151,93 €. Lisaks tehti veel vee- ja kanalisatsioonisüsteemi ning elektrisüsteemi hooldustöid, need maksid vastavalt 162,75 € ja 16,85 €.

Aruanne kinnitati üldkoosolekul 04.06.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 003	39 017	2
Nõuded ja ettemaksed	32 878	30 848	3
Kokku käibevara	81 881	69 865	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	114 953	134 234	3
Kokku põhivara	114 953	134 234	
Kokku varad	196 834	204 099	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 293	19 302	7
Võlad ja ettemaksed	52 042	44 157	8
Kokku lühiajalised kohustused	71 335	63 459	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 953	134 234	
Kokku pikaajalised kohustused	114 953	134 234	
Kokku kohustused	186 288	197 693	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 831	0	
Aruandeaasta tulem	4 140	3 831	
Kokku netovara	10 546	6 406	
Kokku kohustused ja netovara	196 834	204 099	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	34 674	35 560
Tulu ettevõtlusest	200	400
Muud tulud	4 220	248
Kokku tulud	39 094	36 208
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 585	-21 234
Mitmesugused tegevuskulud	-1 921	-3 088
Tööjõukulud	-6 340	-5 610
Kokku kulud	-32 846	-29 932
Põhitegevuse tulem	6 248	6 276
Intressikulud	-2 111	-2 447
Muud finantstulud ja -kulud	3	2
Aruandeaasta tulem	4 140	3 831

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	92 738	102 667
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	200	400
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3 902	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-54 266	-54 993
Väljamaksed töötajatele	-5 838	-5 610
Laekunud intressid	3	13
Kokku rahavood põhitegevusest	36 739	42 477
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-5 352	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 352	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-19 290	-18 983
Makstud intressid	-2 111	-2 447
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 401	-21 430
Kokku rahavood	9 986	21 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 017	17 970
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 986	21 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 003	39 017

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 575	3 902	6 477
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 575	3 902	6 477
Aruandeaasta tulem		3 831	3 831
Muud muutused netovaras		-3 902	-3 902
31.12.2013	2 575	3 831	6 406
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 575	3 831	6 406
Aruandeaasta tulem		4 140	4 140
31.12.2014	2 575	7 971	10 546

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mai 18 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahalised vahendid on kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseadusest.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	16 993	508
SEB Pank	32 010	38 509
Kokku raha	49 003	39 017

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 469	13 469	
Ostjatelt laekumata arved	13 469	13 469	
Muud nõuded	134 249	19 296	114 953
Laenunõuded	134 246	19 293	114 953
Intressinõuded	3	3	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 831	32 878	114 953
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 431	11 431	
Ostjatelt laekumata arved	11 431	11 431	
Muud nõuded	153 538	19 304	134 234
Laenunõuded	153 536	19 302	134 234
Intressinõuded	2	2	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 082	30 848	134 234

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	13 469	11 431
Kokku nõuded ostjate vastu	13 469	11 431

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	95	72
Sotsiaalmaks	397	232
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	503	311

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	134 246	19 293	114 953
Intressinõuded	3	3	
Kokku muud nõuded	134 249	19 296	114 953

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	153 536	19 302	134 234
Intressinõuded	2	2	
Kokku muud nõuded	153 538	19 304	134 234

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	19 293	19 293		
Lühiajalised laenud kokku	19 293	19 293		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	114 953			114 953
Pikaajalised laenud kokku	114 953			114 953
Laenukohustused kokku	134 246	19 293		114 953
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	19 302	19 302		
Lühiajalised laenud kokku	19 302	19 302		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	134 234			134 234
Pikaajalised laenud kokku	134 234			134 234
Laenukohustused kokku	153 536	19 302		134 234

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 861	6 861
Võlad töövõtjatele	662	662
Maksuvõlad	503	503
Liikmete ettemaksed teenuste eest	423	423
Remondireserv	36 059	36 059
Laenumaksete ettemaksed	7 614	7 614
Kindlustuse ettemaksed	-80	-80
Kokku võlad ja ettemaksed	52 042	52 042
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 823	6 823
Võlad töövõtjatele	351	351
Maksuvõlad	311	311
Liikmete ettemaksed teenuste eest	588	588
Remondireserv	30 420	30 420
Laenumaksete ettemaksed	5 659	5 659
Kindlustuse ettemaksed	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	44 157	44 157

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
AS Pärnu Vesi	1 077	2 108
Fortum Eesti AS	5 372	4 396
Elwo AS	34	34
Eesti Energia AS	77	143
Ragn-Sells AS	142	142
Imatra Elekter AS	54	0
Nurme Teedeehitus OÜ	63	0
OpusCapita AS	42	0
Kokku võlad tarnijatele	6 861	6 823

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	601	351
Puhkusetasude kohustus	61	0
Kokku võlad töövõtjatele	662	351

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 880	11 879
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	300	1 150
Kindlustustasu	679	687
Laenu- ja intressitasu	21 401	21 430
Elektritööde hoolduslepingu tasu	414	414
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 674	35 560

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	4 202	1 150
Hooldustööd	414	414
Kindlustuskulu	679	687
Laenu põhiosa maksed	19 290	18 983
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	24 585	21 234

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	254	155
Territooriumi hoolduskulud	1 287	1 820
Tehnosüsteemide hoolduskulud	180	338
Hoone hoolduskulud	200	461
Muud	0	314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 921	3 088

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 779	4 218
Sotsiaalmaksud	1 561	1 392
Kokku tööjõukulud	6 340	5 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	87	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	147 831	186 288	164 969	197 694

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 218	4 218

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

Korteriühistu Mai 18 (registrikood: 80116834) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Ain Talts	Juhatuseliige	<u>30.06.2015</u> 
Kersti Andreson	Juhatuseliige	<u>30.06.2015</u> 
Tarvi Sakna	Juhatuseliige	<u>29.06.2015</u> 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5277378
E-posti aadress	mai18ky@hotmail.ee