

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 korteriomanike 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 juhatuse esimees.

2015. aastal olid korteriühistu tulud 34 229,90 €, kulud 34 228,96 €. Aruandeaasta tulem 0,94 €. Tuludest 22 333,12 € olid sihtotstarbelised tulud ja mittesihtotstarbelised tulud 11 890,66 €. Lisaks saime pangakontodelt intressi 6,12 €.

Kuludest 5 610,12 € olid juhatuse tööjõukulud. Juhatuse liikmete tagasikutsumisel lahkumishüvitist ei maksta. Koristaja tööjõukulud olid 4642,94€.

2015.a maksti pangale laenu põhiosa makseid 19 700,46 € ja intressi tasuti 1 542,26 €. Kokku olid laenukulud 21 242,72 €. 2015.aasta lõpuks oli kokku laenu põhiosa tasutud 141 101,58 € ja intressi makstud 44 397,81 €. Iga kuu kogutakse ühistu liikmetelt laenu- ja intressimakseid natuke rohkem, kui pangale tasutakse. 2015.a. lõpuks oli ettemakseid kogunenud 9 726,53 €.

2015. aastal ei tehtud remondifondist ühtegi tööd.

Muud kulud olid: vee- ja kanalisatsioonisüsteemi hoolduskulud 1 469,52 €, elektrisüsteemi hooldustöid 31,40 € ning katuse remont 84 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 769	49 003	2
Nõuded ja ettemaksed	31 720	32 878	3
Kokku käibevara	89 489	81 881	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	95 252	114 953	3
Kokku põhivara	95 252	114 953	
Kokku varad	184 741	196 834	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 293	19 293	7
Võlad ja ettemaksed	59 649	52 042	8
Kokku lühiajalised kohustused	78 942	71 335	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	95 252	114 953	
Kokku pikaajalised kohustused	95 252	114 953	
Kokku kohustused	174 194	186 288	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 971	3 831	
Aruandeaasta tulem	1	4 140	
Kokku netovara	10 547	10 546	
Kokku kohustused ja netovara	184 741	196 834	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 213	34 674	11
Tulu ettevõtlusest	0	200	
Muud tulud	11	4 220	
Kokku tulud	34 224	39 094	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 792	-24 585	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 642	-1 921	13
Tööjõukulud	-10 253	-6 340	14
Kokku kulud	-32 687	-32 846	
Põhitegevuse tulem	1 537	6 248	
Intressikulud	-1 542	-2 111	
Muud finantstulud ja -kulud	6	3	
Aruandeaasta tulem	1	4 140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	97 129	92 738	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	200	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	3 902	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 874	-54 266	
Väljamaksed töötajatele	-10 253	-5 838	
Laekunud intressid	6	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	30 008	36 739	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-5 352	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 352	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-19 700	-19 290	
Makstud intressid	-1 542	-2 111	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 242	-21 401	
Kokku rahavood	8 766	9 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 003	39 017	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 766	9 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 769	49 003	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 575	7 971	10 546
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2015	2 575	7 972	10 547

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mai 18 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	33 614	16 993
SEB Pank	24 155	32 010
Kokku raha	57 769	49 003

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 311	12 311		4
Ostjatelt laekumata arved	12 311	12 311		
Muud nõuded	114 548	19 296	95 252	
Laenunõuded	114 545	19 293	95 252	
Intressinõuded	3	3		
Ettemaksed	113	113		
Tulevaste perioodide kulud	113	113		
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 972	31 720	95 252	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 469	13 469		4
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	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 311	13 469
Kokku nõuded ostjate vastu	12 311	13 469

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	76	95
Sotsiaalmaks	397	397
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	5	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	485	503

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	114 545	19 293	95 252
Intressinõuded	3	3	
Kokku muud nõuded	114 548	19 296	95 252

	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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	19 293	19 293			0,966	EUR	30.07.2021
Lühiajalised laenud kokku	19 293	19 293					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	95 252			95 252	0,966	EUR	30.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	95 252			95 252			
Laenukohustused kokku	114 545	19 293		95 252			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	19 293	19 293			1,05	EUR	30.07.2021
Lühiajalised laenud kokku	19 293	19 293					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	114 953			114 953	1,05	EUR	30.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	114 953			114 953			
Laenukohustused kokku	134 246	19 293		114 953			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 226	6 226	9
Võlad töövõtjatele	680	680	10
Maksuvõlad	485	485	
Liikmete ettemaksed teenuste eest	349	349	
Remondireserv	41 999	41 999	
Laenumaksete ettemaksed	9 726	9 726	
Kindlustuse ettemaksed	184	184	
Kokku võlad ja ettemaksed	59 649	59 649	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 861	6 861	9
Võlad töövõtjatele	662	662	10
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	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Pärnu Vesi	1 169	1 077
Fortum Eesti AS	4 717	5 372
Elwo AS	35	34
Eesti Energia AS	76	77
Ragn-Sells AS	134	142
Imatra Elekter AS	53	54
Nurme Teedehitus OÜ	0	63
OpusCapita AS	42	42
Kokku võlad tarnijatele	6 226	6 861

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	601	601
Puhkusetasude kohustus	79	61
Kokku võlad töövõtjatele	680	662

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 880	11 880
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	300
Kindlustustasu	676	679
Laenu- ja intressitasu	21 243	21 401
Elektritööde hoolduslepingu tasu	414	414
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 213	34 674

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	4 202
Hooldustööd	414	414
Kindlustuskulu	676	679
Laenu põhiosa maksed	19 700	19 290
Muud	2	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 792	24 585

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	16	254
Territooriumi hoolduskulud	41	1 287
Tehnosüsteemide hoolduskulud	1 501	180
Hoone hoolduskulud	84	200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 642	1 921

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 781	4 779
Sotsiaalmaksud	2 472	1 561
Kokku tööjõukulud	10 253	6 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	126 972	174 194	147 831	186 288

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 218	4 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Mai 18 (registrikood: 80116834) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI SAKNA	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 5277378
E-posti aadress	mai18ky@hotmail.ee