

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Mai 7

registrikood: 80125916

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 7 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kogub vahendeid hooldustasudeks ja remondiks ning vahendab kommunaalmakseid tarnijate ja korteriühistu liikmete vahel.

Lõppenud majandusaastal teostati hooldus-ja renoveerimistöid 13 778 (2016; 11 159) euro väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 813	11 954	2
Nõuded ja ettemaksed	7 793	6 498	3;5;12
Kokku käibevarad	11 606	18 452	
Kokku varad	11 606	18 452	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 999	6 329	4;5;12
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	3 719	6;12
Kokku lühiajalised kohustised	5 999	10 048	
Kokku kohustised	5 999	10 048	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 256	7 256	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 148	1 031	
Aruandeaasta tulem	-2 797	117	
Kokku netovara	5 607	8 404	
Kokku kohustised ja netovara	11 606	18 452	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 445	20 203	7
Annetused ja toetused	2 066	0	
Muud tulud	89	194	8
Kokku tulud	20 600	20 397	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 778	-11 409	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 442	-4 997	10
Tööjõukulud	-4 177	-3 875	11
Kokku kulud	-23 397	-20 281	
Põhitegevuse tulem	-2 797	116	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-2 797	117	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 797	116	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 295	900	3;12
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-330	902	4;5;12
Laekunud intressid	0	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 719	-5 693	6;12
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 141	-3 774	
Kokku rahavood	-8 141	-3 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 954	15 728	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 141	-3 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 813	11 954	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	7 256	1 031	8 287
Aruandeaasta tulem	0	117	117
31.12.2016	7 256	1 148	8 404
Aruandeaasta tulem	0	-2 797	-2 797
31.12.2017	7 256	-1 649	5 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 7 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mida kirjeldavad Raamatupidamise toimikonna juhendid. Korteriühistule iseloomulike spetsiifiliste majandustehingute kajastamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimikonna 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 12 ja 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	3 813	11 954
Kokku raha	3 813	11 954

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 657	5 657	
Ostjatelt laekumata arved	5 657	5 657	12
Muud nõuded	2 066	2 066	
Viitlaekumised	2 066	2 066	
Ettemaksed	70	70	
Tulevaste perioodide kulud	70	70	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 793	7 793	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 423	6 423	
Ostjatelt laekumata arved	6 423	6 423	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	5
Ettemaksed	70	70	
Tulevaste perioodide kulud	70	70	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 498	6 498	

Ostjatelt laekumata arvete kirjel on kajastatud korteriühistu liikmetele esitatud teenuste arved. Bilansipäeva seisuga on maksetähtaja ületanud arveid summas 124 (2016; 117) eurot ja seisuga 31.12.2017.a. esitatud arveid summas 5 534 (2016; 6 306) eurot.

Viitlaekumiste all summas 2 066 eurot on laekumata toetus Pärnu Linnavalitsuselt korterelamu hoovi korrastamiseks.

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	5 489	5 489	
Võlad töövõtjatele	247	247	
Maksuvõlad	182	182	5
Saadud ettemaksed	81	81	
Muud saadud ettemaksed	81	81	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 999	5 999	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 586	5 586	
Võlad töövõtjatele	250	250	
Maksuvõlad	187	187	5
Saadud ettemaksed	306	306	
Muud saadud ettemaksed	306	306	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 329	6 329	

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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	15	4	15
Sotsiaalmaks	163	1	165
Kohustuslik kogumispension	0	0	2
Töötuskindlustusmaksed	4	0	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182	5	187

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	9 412	5 373	-11 066	3 719	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 412	5 373	-11 066	3 719	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 412	5 373	-11 066	3 719	
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	3 719	5 374	-9 093	0	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 719	5 374	-9 093	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 719	5 374	-9 093	0	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 515	4 515
Haldustasud	4 837	4 622
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 093	11 066
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 445	20 203

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	57	156
Rendi- ja üüritulu	32	38
Kokku muud tulud	89	194

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	13 778	11 066
Hooldustööd	0	343
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 778	11 409

2017.a. kulud remonditasudest 13 778 eurot, sellest:

- Sillutiskivide paigaldus ja haljastustööd 8 270€
- Maja fassaaditööd 3 391€
- Sanitaar- ja torutööd, materjalid 820€
- Soojussõlme soojavee trassitoru vahetus 572€
- Käsipuude paigaldus, värvimine 345€
- Käiduteenus 288€
- Prügikonteineri ost 47€
- Jõuluvanik majale 45€

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	25	25	
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7	
Kindlustuskulu	419	417	
Raamatupidamisteenus	1 260	1 236	
Haldusteenus	3 480	3 280	12
Pangateenustasu	39	32	
Koristus- ja hoolduskulud	210	0	
Muud	9	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 442	4 997	

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 213	2 896
Sotsiaalmaksud	964	979
Kokku tööjõukulud	4 177	3 875
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	55	55

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 658	0	6 423	3 719
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	290	0	240

2017	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 480
2016	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 280

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Korteriühistu Mai 7 seotud osapoolteks on korteriomanikud, juhatus ning nende liikmete lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Korteriühistu Mai 7 (registrikood: 80125916) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO ILP	Juhatuse liige	30.06.2018

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