

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu MOKSI

registrikood: 80022458

tänava/talu nimi, Mäe tn 5

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92101

e-posti aadress: moksi5@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Moksi tegevuse eesmärk on korterimandi eseme osaks oleva elamu osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab 3-liikmeline juhatus. Töölepinguga töötavaid isikuid 2016.a. ei olnud. Juhatusel 2016.a. tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 707	9 494	
Nõuded ja ettemaksed	461	422	2
Kokku käibevarad	5 168	9 916	
Kokku varad	5 168	9 916	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	324	428	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 137	6 418	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 461	6 846	
Kokku kohustised	2 461	6 846	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	73	73	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 997	2 927	
Aruandeaasta tulem	-363	70	
Kokku netovara	2 707	3 070	
Kokku kohustised ja netovara	5 168	9 916	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 097	1 097	
Annetused ja toetused	9 765	0	4
Muud tulud	8	0	
Kokku tulud	10 870	1 097	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 765	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-1 468	-1 027	5
Kokku kulud	-11 233	-1 027	
Põhitegevuse tulem	-363	70	
Aruandeaasta tulem	-363	70	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-363	70	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39	-189	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-104	-1 667	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 281	5 484	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 787	3 698	
Kokku rahavood	-4 787	3 698	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 494	5 796	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 787	3 698	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 707	9 494	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	73	2 927	3 000
Aruandeaasta tulem		70	70
31.12.2015	73	2 997	3 070
Aruandeaasta tulem		-363	-363
31.12.2016	73	2 634	2 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Moksi 2016 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Vahendustegevuse makseid ja -kulusid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Vahendustegevuse jaotamata kulud jaotatakse 2017.a. korteriomanike esitatavatel arvetel.

Vahendustegevuse ettemaksed kasutatakse 2017.a. makseteks.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstav hooldustasu kogutakse majandamiskulude katteks, arvestatuna eluruumi üldpindala ühe ruutmeetri kohta. Hooldustasud kajastatakse selle majandusaasta tuluna, mille kohta korteriomanikule on arved väljastatud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud kajastatakse tuludena tulude ja kulude aruandes sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78	78
Ostjatelt laekumata arved	78	78
Vahendustegevuse jaotamata kulu	383	383
Kokku nõuded ja ettemaksed	461	461
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Vahendustegevuse jaotamata kulu	422	422
Kokku nõuded ja ettemaksed	422	422

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	297	297
Vahendustegevuse ettemaks	27	27
Kokku võlad ja ettemaksed	324	324
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	328	328
Korteriomanike ettemaksed	78	78
Vahendustegevuse ettemaks	22	22
Kokku võlad ja ettemaksed	428	428

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	934	5 484		6 418
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	934	5 484		6 418
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	934	5 484		6 418
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	6 418	5 484	-9 765	2 137
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 418	5 484	-9 765	2 137
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 418	5 484	-9 765	2 137

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	430	386
Elektrienergia	430	386
Kulumaterjalid	4	14
Heakord	26	172
Muud remondikulud	107	0
Väheoluline vara	523	453
Pangateenustasud	4	2
Ostetud teenused	356	0
Muud	18	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 468	1 027

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Korteriühistu MOKSI (registrikood: 80022458) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERONIKA KAEVANDES	Juhatuse liige	18.06.2017
AIME TAMM	Juhatuse liige	20.06.2017
AARE BUŠMANN	Juhatuse liige	20.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	moksi5@hotmail.ee