

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 5 korteriühistu

registrikood: 80098846

telefon: +372 5061507

e-posti aadress: tomingasirina@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2018. aasta tegevusaruanne

Korteriühistu „Mooni 5” alustas tegevust 1993. aastal Kuressaare, Mooni 5 paikneva elamu eluruumide omanike poolt nimetatud elamu ja selle juurde kuuluva maa ühiseks majandamiseks, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks ja ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamiseks. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Ühistu liikmed on Kuressaare linnas, Mooni 5 asuva elamu korteriomaniikud.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks, remondiks ja laenu tagasimakseteks

Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus. 2018.a. toimus üks üldkoosolek. Juhatus valiti 28.05.2018.a. toimunud üldkoosolekul. Juhatusel liikmele arvestati brutotasu 876 eur.

Käsunduslepinguga töötab majahoidja, kelle brutotasu oli 1236 eur.

Korteriühistu Mooni 5 2018.a. bilansimaht on 23 812 eurot ja tuleml 0 eurot. Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 6 499 € ja kulud -6 499€.

Remondivahendite jääk 2018.a. lõpuks oli 4 762 eurot

Korteriühistu jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 315	6 358	2
Nõuded ja ettemaksed	3 354	3 408	3
Kokku käibevarad	9 669	9 766	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	14 143	16 159	3
Kokku põhivarad	14 143	16 159	
Kokku varad	23 812	25 925	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 017	1 946	5
Võlad ja ettemaksed	1 376	1 193	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 762	5 113	
Kokku lühiajalised kohustised	8 155	8 252	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 146	16 162	
Kokku pikaajalised kohustised	14 146	16 162	
Kokku kohustised	22 301	24 414	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 511	1 511	
Kokku netovara	1 511	1 511	
Kokku kohustised ja netovara	23 812	25 925	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 499	5 868	10
Kokku tulud	6 499	5 868	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 018	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 653	-3 171	11
Tööjõukulud	-2 828	-2 676	12
Muud kulud	0	-21	
Kokku kulud	-6 499	-5 868	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54	-191
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	254	-35
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 349	368
Muud rahavood põhitegevusest	-2 700	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-43	142
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	1 946	1 946
Laekunud intressid	611	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 557	1 946
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 946	-1 879
Makstud intressid	-611	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 557	-1 879
Kokku rahavood	-43	209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 358	6 149
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43	209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 315	6 358

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2016	1 511	1 511
31.12.2017	1 511	1 511
31.12.2018	1 511	1 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mooni 5 2018 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne kajastab korteriühistu aruandeperioodi põhitegevuse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Netovara muutuste aruanne kajastab aruandeperioodil toimunud muutusi korteriühistu netovara kirjetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruandeperiood: 01.01.2018-31.12.2018

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes Swedbankis olevat arvelduskonto jääki. Kassa korteriühistul puudub.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga elaniku laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus, mis on 4-liikmeline ja ühistu liikmed. Seotud osapooltega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	6 315	6 358
Kokku raha	6 315	6 358

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 337	1 337		
Ostjatelt laekumata arved	1 337	1 337		
Nõuded korteriomanike vastu	16 160	2 017	11 223	2 920
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 497	3 354	11 223	2 920

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 462	1 462		
Ostjatelt laekumata arved	1 462	1 462		
Nõuded korteriomanike vastu	18 105	1 946	10 836	5 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 567	3 408	10 836	5 323

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	54
Sotsiaalmaks	58	92
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	4	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	156

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	16 163	2 017	8 819	5 327	3,5	EUR	28.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	16 163	2 017	8 819	5 327			
Laenukohustised kokku	16 163	2 017	8 819	5 327			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	18 108	1 946	10 836	5 326	3,5	EUR	28.02.2026
Pikaajalised laenud kokku	18 108	1 946	10 836	5 326			
Laenukohustised kokku	18 108	1 946	10 836	5 326			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	653	653
Võlad töövõtjatele	103	103
Maksuvõlad	100	100
Muud võlad	35	35
Muud viitvõlad	35	35
Saadud ettemaksed	485	485
Muud saadud ettemaksed	485	485
Kokku võlad ja ettemaksed	1 376	1 376

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	681	681
Võlad töövõtjatele	79	79
Maksuvõlad	156	156
Saadud ettemaksed	277	277
Kokku võlad ja ettemaksed	1 193	1 193

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Prügimees OÜ	7	7
Kuressaare Veevärk AS	292	355
Eesti Energia AS	137	83
Aiaplaan OÜ	100	100
Ragn-Sells AS	105	136
Kurelto OÜ	12	0
Kokku võlad tarnijatele	653	681

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Käsunduslepingu võlg	103	79
Kokku võlad töövõtjatele	103	79

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hoone hooldus ja remont	4 744	2 349	-1 980	5 113
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 744	2 349	-1 980	5 113
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 744	2 349	-1 980	5 113
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hoone hooldus ja remont	5 113	2 349	-2 700	4 762
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 113	2 349	-2 700	4 762
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 113	2 349	-2 700	4 762

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 799	3 888
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 700	1 980
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 499	5 868

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Kinnistu hoolduskulud	115	121
Pangateenus	29	29
Halduskulu	1 237	1 135
Täiendõpe	421	390
Riigilõiv	7	0
Väheväärtuslik inventar	0	304
Hoone remondikulud	844	1 192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 653	3 171

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 112	1 998
Sotsiaalmaksud	716	678
Kokku tööjõukulud	2 828	2 676

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	876	814

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	525 EUR
Korter 2	706 EUR
Korter 3	422 EUR
Korter 4	760 EUR
Korter 5	418 EUR
Korter 6	859 EUR
Korter 7	444 EUR
Korter 8	848 EUR
Korter 9	570 EUR
Korter 10	621 EUR
Korter 11	564 EUR
Korter 12	861 EUR
Korter 13	728 EUR
Korter 14	772 EUR
Korter 15	863 EUR
Korter 16	934 EUR
Korter 17	406 EUR
Korter 18	273 EUR
Korter 19	764 EUR
Korter 20	511 EUR
Korter 21	670 EUR
Korter 22	383 EUR
Korter 23	501 EUR
Korter 24	494 EUR
Kokku:	14897 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2019

Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 5 korteriühistu (registrikood: 80098846) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA TOMINGAS	Juhatuse liige	31.05.2019
AIN ÄÄR	Juhatuse liige	31.05.2019
MARIKA ANGER	Juhatuse liige	06.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061507
E-posti aadress	tomingasirina@gmail.com