

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Mooni 5

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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017. 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 ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab 4-liikmeline juhatus. 2017.a. toimus üks üldkoosolek. Uus juhatus valiti 15.07.2015.a. toimunud üldkoosolekul. Juhatuse liikmele arvestati brutotasu 814 eur.

Käsunduslepinguga töötab majahoidja, kelle brutotasu oli 1184 eur.

Korteriühistu Mooni 5 2017.a. bilansimaht on 25 925 eurot ja tuleml 0 eurot. Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 5 868 € ja kulud -5 868€.

Remondivahendite jääk 2017.a. lõpuks oli 5 113 eurot

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 358	6 149
Nõuded ja ettemaksed	3 408	3 217
Kokku käibevarad	9 766	9 366
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	16 159	18 105
Kokku põhivarad	16 159	18 105
Kokku varad	25 925	27 471
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 946	1 879
Võlad ja ettemaksed	1 193	1 228
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 113	4 744
Kokku lühiajalised kohustised	8 252	7 851
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 162	18 109
Kokku pikaajalised kohustised	16 162	18 109
Kokku kohustised	24 414	25 960
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 511	1 511
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	613
Aruandeaasta tulem	0	-613
Kokku netovara	1 511	1 511
Kokku kohustised ja netovara	25 925	27 471

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 868	3 809	10
Kokku tulud	5 868	3 809	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 171	-2 354	11
Tööjõukulud	-2 676	-2 068	12
Muud kulud	-21	0	
Kokku kulud	-5 868	-4 422	
Põhitegevuse tulem	0	-613	
Aruandeaasta tulem	0	-613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	-613
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-191	-292
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-35	284
Makstud intressid	0	-479
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	368	-2 697
Muud rahavood põhitegevusest	1 946	-19 505
Kokku rahavood põhitegevusest	2 088	-23 302
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	21 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 879	-1 013
Laekunud osakapital	0	898
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 879	20 885
Kokku rahavood	209	-2 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 149	8 566
Raha ja raha ekvivalentide muutus	209	-2 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 358	6 149

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	614	613	1 227
Aruandeaasta tulem		-613	-613
Asutajate ja liikmete sissemaksed	897		897
31.12.2016	1 511		1 511
31.12.2017	1 511		1 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mooni 5 2017 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: 01.01.2017-31.12.2017

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	6 358	6 149
Kokku raha	6 358	6 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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 korteriomaniike vastu	18 105	1 946	10 836	5 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 567	3 408	10 836	5 323

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 338	1 338		
Ostjatelt laekumata arved	1 338	1 338		
Nõuded korteriomaniike vastu	19 984	1 879	10 458	7 647
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 322	3 217	10 458	7 647

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	54	49
Sotsiaalmaks	92	82
Kohustuslik kogumispension	3	1
Töötuskindlustusmaksed	7	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	135

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-025937-JI-1	19 988	1 879	10 458	7 651			
Pikaajalised laenud kokku	19 988	1 879	10 458	7 651			
Laenukohustised kokku	19 988	1 879	10 458	7 651			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	667	667
Võlad töövõtjatele	74	74
Maksuvõlad	135	135
Saadud ettemaksed	352	352
Kokku võlad ja ettemaksed	1 228	1 228

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Prügimees OÜ	7	7
Kuressaare Veevärk AS	355	364
Eesti Energia AS	83	104
Aiaplaan OÜ	100	87
Ragn-Sells AS	136	105
Kokku võlad tarnijatele	681	667

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Käsunduslepingu võlg	79	74
Kokku võlad töövõtjatele	79	74

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hoone hooldus ja remont	7 440	29 641	-32 337	4 744
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 440	29 641	-32 337	4 744
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 440	29 641	-32 337	4 744
	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

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 888	3 809
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 980	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 868	3 809

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Kinnistu hoolduskulud	121	353
Pangateenus	29	27
Halduskulu	1 135	1 530
Täiendõpe	390	380
Juriidilised kulud	0	24
Väheväärtuslik inventar	304	15
Hoone remondikulud	1 192	0
Muud	0	25
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 171	2 354

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 998	1 546
Sotsiaalmaksud	678	522
Kokku tööjõukulud	2 676	2 068

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	814	583
-----------------	-----	-----

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2018

Korteriühistu Mooni 5 (registrikood: 80098846) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA TOMINGAS	Juhatuse liige	12.06.2018
MARIKA ANGER	Juhatuse liige	12.06.2018
AIN ÄÄR	Juhatuse liige	14.06.2018
MARGO RAHNEL	Juhatuse liige	19.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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