

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Saaremaa vald, Kuressaare linn, Mooni tn 3 korteriühistu

registrikood: 80168966

telefon: +372 53021031

e-posti aadress: nikolai.jakovets@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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Väike Moon moodustati 2002.a. detsembrikuus Kuressaare, Mooni 3 paikneva elamu eluruumide omanike poolt nimetatud elamu ja selle juurde kuuluva maa ühiseks majandamiseks, ühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks ja ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamiseks. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Ühistuliikmed on Kuressaare linnas, Mooni 3 asuva elamu korteriomanikud.

Ühistu juhtorganiteks on üldkoosolek ja juhatus.

Korteriühistu juhatus on 3 -liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Juhatus liige Andi Johanson

Juhatus liige Nikolai Jakovets

Juhatus liige Kunnar Kesküla

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 399	9 654	2
Nõuded ja ettemaksed	2 382	5 625	3
Kokku käibevarad	15 781	15 279	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	17 290	20 249	3
Kokku põhivarad	17 290	20 249	
Kokku varad	33 071	35 528	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 066	1 182	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 066	1 182	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 290	20 249	
Kokku pikaajalised kohustised	17 290	20 249	
Kokku kohustised	18 356	21 431	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	238	238	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 859	10 656	
Aruandeaasta tulem	618	3 203	
Kokku netovara	14 715	14 097	
Kokku kohustised ja netovara	33 071	35 528	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 043	4 096	6
Muud tulud	1 588	340	7
Kokku tulud	5 631	4 436	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 560	-680	8
Kokku kulud	-4 560	-680	
Põhitegevuse tulem	1 071	3 756	
Intressikulud	-453	-553	
Aruandeaasta tulem	618	3 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 071	3 756	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	2 960	2 875	
Kokku korrigeerimised	2 960	2 875	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 243	-693	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-116	50	
Makstud intressid	-453	-553	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 705	5 435	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 960	-2 875	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 960	-2 875	
Kokku rahavood	3 745	2 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 654	7 094	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 745	2 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 399	9 654	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	238	10 656	10 894
Aruandeaasta tulem		3 203	3 203
31.12.2016	238	13 859	14 097
Aruandeaasta tulem		618	618
31.12.2017	238	14 477	14 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Väike Moon Korteriühistu 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tulude - kulude aruande koostamisel järgitakse Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1, samuti RTJ 14 lisas toodud tulude - kulude aruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid korteriomaniike vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Pangalt saadud laen on kajastatud kohustusena, kuid samaaegselt ka nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille tasumistähtaeg on hiljem kui üks aasta bilansipäeva.

Tarnijatele tasumata arved on kajastatud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, vaid neid on kajastatud bilansis nõuete ja kohustustena.

Pangalaenu intressid on kajastatud kuluna selleperioodi aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Tähtjaks maksmata jäänud arvetelt arvestatakse viiviseid tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	13 399	9 654
Kokku raha	13 399	9 654

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 382	2 382	
Ostjatelt laekumata arved	2 382	2 382	
Muud nõuded	17 290	0	17 290
Laenunõuded	17 290	0	17 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 672	2 382	17 290

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 625	5 625	
Ostjatelt laekumata arved	5 625	5 625	
Muud nõuded	20 249	0	20 249
Laenunõuded	20 249	0	20 249
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 874	5 625	20 249

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	17 290	0	17 290		2,997%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	17 290	0	17 290			
Laenukohustised kokku	17 290	0	17 290			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	20 249	0	20 249		2,997%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	20 249	0	20 249			
Laenukohustised kokku	20 249	0	20 249			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 066	1 066
Kokku võlad ja ettemaksed	1 066	1 066
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 182	1 182
Kokku võlad ja ettemaksed	1 182	1 182

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 043	4 096
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 043	4 096

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	186	340
Kindlustushüvitis	1 402	0
Kokku muud tulud	1 588	340

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Veevarustusteenused	48	0
Mitmesugused bürookulud	26	18
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 954	0
Ostetud teenused	2 530	566
Muud	2	96
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 560	680

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 382	0	5 625	0

2017	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	6 557	0	0	0	2 960
2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	6 971	0	0	0	2 875

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2018

Korteriühistu Väike Moon (registrikood: 80168966) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI JAKOVETS	Juhatuse liige	19.03.2018
ANDI JOHANSON	Juhatuse liige	21.03.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53021031
E-posti aadress	nikolai.jakovets@gmail.com