

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Viis Mooni

registrikood: 80126689

tänavatalu nimi, Kasvu 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 5104701, +372 5141005, +372 5515800,

e-posti aadress: viismooni@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Muud tulevaste perioodide tulud	12
Lisa 14 Vahendustegevus	12

Tegevusaruanne

KÜ Viis Mooni on loodud 04.05.2000.a. aadressil Kasvu 15, Tallinn.
Korteriühistus on 12 liiget. Majas on elamispinda 647 m².

KÜ Viis Mooni 2012.a. põhitegevusalaks oli:

1. Soojusenergia vahendamine elanikele.
2. Vee- ja kanalisatsiooniteenuse vahendus elanikele.
3. Põhihooldus- ja majahaldusteenuse vahendamine ja osutamine elanikele.

2012 aastal remondifondi vahenditest töid ei teostatud.

Muudest suurematest töödest teostati maja gaasikatla hooldus ja keldri suurpuhastus ning suurjäätmete äravedu.

KÜ juhatus on valitud 3-liikmeline. Juhatuse liikmetele töötasusid ei maksta. Isikliku sõiduauto kasutamise eest on majandusaastal autokompensatsiooni makstud kokku 768 EUR-i. Kõik teenused ostetakse sisse firmadest. Alates 1.11.2012 osutab ühistule regulaarset sise- ja väliskoristuse teenust Pindi Kinnisvarahaldus OÜ. Raamatupidamist teostab Elamu Grupp OÜ.

Mait Koppel

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 821	4 818	2
Nõuded ja ettemaksed	2 380	2 375	3
Kokku käibevara	13 201	7 193	
Kokku varad	13 201	7 193	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 578	3 931	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 578	3 931	
Kokku kohustused	8 578	3 931	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 434	1 565	
Aruandeaasta tulem	1 361	869	
Kokku netovara	4 623	3 262	
Kokku kohustused ja netovara	13 201	7 193	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 867	5 383	6
Annetused ja toetused	0	96	7
Muud tulud	4	51	8
Kokku tulud	3 871	5 530	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-292	-2 584	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 218	-2 077	10
Kokku kulud	-2 510	-4 661	
Põhitegevuse tulem	1 361	869	
Aruandeaasta tulem	1 361	869	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 361	869	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5	-196	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 647	916	5
Kokku rahavood põhitegevusest	6 003	1 589	
Kokku rahavood	6 003	1 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 818	3 229	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 003	1 589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 821	4 818	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	828	1 565	2 393
Aruandeaasta tulem		869	869
31.12.2011	828	2 434	3 262
Aruandeaasta tulem		1 361	1 361
31.12.2012	828	3 795	4 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kõik aruanded on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Seotud osapooletega tehingud omasid ebaolulist mõju.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	10 821	4 818
Kokku raha	10 821	4 818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 314	2 314			
Ostjatelt laekumata arved	2 314	2 314			4
Muud nõuded	4	4			
Viitlaekumised	4	4			
Ettemaksed	62	62			
Tulevaste perioodide kulud	62	62			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 380	2 380			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 199	2 199			
Ostjatelt laekumata arved	2 199	2 199			4
Muud nõuded	5	5			
Viitlaekumised	5	5			
Ettemaksed	171	171			
Tulevaste perioodide kulud	171	171			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 375	2 375			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 314	2 199
Korteriomanike laekumata arved	46	244
Aruandeperioodil esitamata arved	2 268	1 955
Kokku nõuded ostjate vastu	2 314	2 199

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 278	2 278			
Muud võlad	64	64			
Muud viitvõlad	64	64			
Saadud ettemaksed	6 236	6 236			13
Muud saadud ettemaksed	6 236	6 236			
Kokku võlad ja ettemaksed	8 578	8 578			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 349	1 349			
Muud võlad	64	64			
Muud viitvõlad	64	64			
Saadud ettemaksed	2 518	2 518			13
Muud saadud ettemaksed	2 518	2 518			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 931	3 931			

Kirjel Muud viitvõlad on kajastatud väljamaksmata autokompensatsioon summas 64 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 109	2 429
Avariiremont	466	466
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	2 196
Hoone kindlustusmaksed	292	292
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 867	5 383

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Energiamärgise toetus	0	96
Kokku annetused ja toetused	0	96

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Pangaintressid	4	5	
Kommunaalteenuste vahendamine	0	46	14
Kokku muud tulud	4	51	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Remonditööd	0	2 292	13
Hoone kindlustuskulu	292	292	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	292	2 584	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	4	67
Autokompensatsioon	768	768
Raamatupidamise teenus	552	552
Pangateenused	13	16
Hooldus- ja heakorrakulud	131	206
Muruniiduki hoolduseks, bensiin	10	186
Trepikoja suurpuhastus	0	132
Puude lõikamine	0	150
Rohejäätmete kogumine, konteineri tühjendamine	284	0
Katuse puhastamine lumest	168	0
Heakorratööd (Pindi Kinnisvarahaldus)	288	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 218	2 077

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 314	6 236	2 199	2 582

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Muud tulevaste perioodide tulud

	2012	2011
Sihtlaekumine vara remondiks	2012	2011
Remonditasude jääk majandusaastal algul	2 518	1 243
Määratud remonditasusid	3 718	3 471
Saadi Energiamärgise toetust	0	96
Remondikulud:		
piirdeaia puidu osa vahetus, materjal	0	-2 038
aiavärava keevituastööd	0	-120
energiamärgis	0	-134
Jääk majandusaasta lõpus:	6 236	2 518

Lisa 14 Vahendustegevus

2012				
Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe

Soojusenergia (gaas)	8 285		-8 443	-158
Vesi ja kanalisatsioon	1 865	501	-2 208	158
Üldelekter	268		-268	0
Prügivedu	758		-758	0
Kokku:	11 176		-11 677	0
2011				
Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Soojusenergia (gaas)	6 281		-6 423	-142
Vesi ja kanalisatsioon	1 843	490	-2 174	159
Üldelekter	295		-266	29
Prügivedu	759		-759	0
Kokku:	9 178		-9 622	46

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2013

Korteriühistu Viis Mooni (registrikood: 80126689) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT KOPPEL	Juhatuse liige	02.04.2013
ENE KIRSS	Juhatuse liige	23.04.2013
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	23.04.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6609257
Mobiiltelefon	+372 5253741
Mobiiltelefon	+372 5020573
Mobiiltelefon	+372 56629702
E-posti aadress	viiurand@hotmail.ee