

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Viis Mooni

registrikood: 80126689

tänava/talu nimi, Kasvu 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 5104701

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 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	12
Lisa 13 Vahendustegevus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Viis Mooni on loodud 04.05.2000 a. aadressil Kasvu 15, Tallinn 10613
Korteriühistus on 12 liiget. Majas on elamispinda 647 m².

KÜ Viis Mooni 2015 a. põhitegevuseks oli:

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

2015 aastal remondifondi vahenditest töid ei tehtud.

2015 aastal valitud KÜ juhatus on 1-liikmeline.

Juhatusel töötasu ei maksta.

Kõik teenused ostetakse sisse firmadest. Alates 1.11.2012 osutab ühistule regulaarset sise- ja väliskoristuse teenust Pindi Kinnisvarahaldus OÜ.
Raamatupidamist teostab Elamu Grupp OÜ.

Viiu-Marika Rand

KÜ Viis Mooni juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 141	3 289	2
Nõuded ja ettemaksed	1 707	3 506	3
Kokku käibevara	8 848	6 795	
Kokku varad	8 848	6 795	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 646	1 552	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 646	1 552	
Kokku kohustused	2 646	1 552	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 415	4 307	
Aruandeaasta tulem	959	108	
Kokku netovara	6 202	5 243	
Kokku kohustused ja netovara	8 848	6 795	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 827	18 078	6
Muud tulud	321	108	7
Kokku tulud	4 148	18 186	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-252	-14 504	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 937	-3 574	9
Kokku kulud	-3 189	-18 078	
Põhitegevuse tulem	959	108	
Aruandeaasta tulem	959	108	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	959	108	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 799	-1 738	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 094	-9 145	5
Kokku rahavood põhitegevusest	3 852	-10 775	
Kokku rahavood	3 852	-10 775	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 289	14 064	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 852	-10 775	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 141	3 289	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	828	4 307	5 135
Aruandeaasta tulem		108	108
31.12.2014	828	4 415	5 243
Aruandeaasta tulem		959	959
31.12.2015	828	5 374	6 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2015.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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB	7 141	3 289
Kokku raha	7 141	3 289

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 583	1 583	
Ostjatelt laekumata arved	1 583	1 583	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	123	123	
Tulevaste perioodide kulud	123	123	
Muud lühiajalised nõuded	0	0	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 707	1 707	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 828	1 828	
Ostjatelt laekumata arved	1 828	1 828	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Muud lühiajalised nõuded	1 564	1 564	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 506	3 506	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 583	1 828
Aruandeperioodil esitamata arved	1 337	1 828
Korteriomanike laekumata arved	246	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 583	1 828

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	826	826	
Saadud ettemaksed	1 820	1 820	
Tulevaste perioodide tulud	1 661	1 661	11
Muud saadud ettemaksed	159	159	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 646	2 646	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 442	1 442	
Saadud ettemaksed	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	11
Korteriomanike ettemaksed	110	110	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 552	1 552	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 109	3 109
Avariiremont	466	466
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	14 251
Hoone kindlustusmaksed	252	252
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 827	18 078

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Pangaintressid	1	1	
Kommunaalteenuste vahendamine	320	107	13
Kokku muud tulud	321	108	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Remonditööd	0	14 252	12
Hoone kindlustuskulu	252	252	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	252	14 504	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	4	4
Autokompensatsioon	0	400
Raamatupidamise teenus	552	552
Pangateenused	17	20
Hooldus- ja heakorraldus	137	359
Muruniiduki hoolduseks, bensiin	14	205
Lilletaimed, sibulad	43	0
Gaasipaigaldise tehniline kontroll	128	114
Katuse puhastamine lumest	0	144
Heakorratööd (Pindi Kinnisvarahaldus)	1 759	1 611
Rohejäätmete kogumine, konteineri tühjendamine	110	165
Arhiivikapp	173	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 937	3 574

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 583	1 820	3 392	110

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Autokompensatsioon	0	400

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

Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2015	2014
Sihtlaekumine vara remondiks	2015	2014
<i>Remonditasude jääk majandusaasta algul</i>	<i>-1 564</i>	<i>9 462</i>
Määratud remonditasusid	3 225	3 226
<i>trepikoja ja maja lae soojustamine</i>	<i>0</i>	<i>-4 539</i>
<i>vana katla demontaaz ja uue paigaldamine</i>	<i>0</i>	<i>-9 261</i>
<i>gaasi peaventili vahetus</i>	<i>0</i>	<i>-452</i>
Jääk majandusaasta lõpus:	1 661	-1 564

Lisa 13 Vahendustegevus

2015				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia (gaas)	6 025	-5 845	180	
Vesi ja kanalisatsioon	1 699	-1 559	140	
Üldelekter	324	-324	0	
Prügivedu	743	-743	0	
Kokku:	8 791	-8 471	320	
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 320 eurot on kajastatud Tulemiaruandes tuluna</i>				
2014				
Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Soojusenergia (gaas)	7 479		-7 479	0

Vesi ja kanalisatsioon	1 616	206	-1 715	107
Üldelekter	313		-313	0
Prügivedu	759		-759	0
Kokku:	10 167	206	-10 266	107
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 107 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna</i>				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Viis Mooni (registrikood: 80126689) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	17.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104701
E-posti aadress	viismooni@gmail.com