

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Viis Mooni

registrikood: 80126689

tänavatalu 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 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	12
Lisa 14 Vahendustegevus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2016 a.

KÜ Viis Mooni on loodud 04.05.2000 a. aadressil Kasvu 15, Tallinn 10613

Korterühistus on 12 liiget. Majas on elamispinda 647 m².

KÜ Viis Mooni 2016 a. põhitegevuseks oli:

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

2016 aastal teostati remondifondi vahenditest keskkütte tsirkulatsioonipumba vahetus.

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 104	7 141	2
Nõuded ja ettemaksed	1 655	1 707	3
Kokku käibevarad	10 759	8 848	
Kokku varad	10 759	8 848	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 504	2 646	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 504	2 646	
Kokku kohustised	5 504	2 646	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 374	4 415	
Aruandeaasta tulem	-947	959	
Kokku netovara	5 255	6 202	
Kokku kohustised ja netovara	10 759	8 848	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 411	3 827	6
Muud tulud	1	321	7
Kokku tulud	4 412	4 148	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-848	-252	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 510	-2 937	9
Muud kulud	-1	0	11
Kokku kulud	-5 359	-3 189	
Põhitegevuse tulem	-947	959	
Aruandeaasta tulem	-947	959	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-947	959	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52	1 799	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 858	1 094	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 963	3 852	
Kokku rahavood	1 963	3 852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 141	3 289	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 963	3 852	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 104	7 141	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	828	4 415	5 243
Aruandeaasta tulem		959	959
31.12.2015	828	5 374	6 202
Aruandeaasta tulem		-947	-947
31.12.2016	828	4 427	5 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2016.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 osapooletega tehingud omasid ebaolulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB	9 104	7 141
Kokku raha	9 104	7 141

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 531	1 531	
Ostjatelt laekumata arved	1 531	1 531	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	123	123	
Tulevaste perioodide kulud	123	123	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 655	1 655	

	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	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 707	1 707	

Kirjel Tulevaste perioodide kulud on kajastatud hoone kindlustus summas 123 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 531	1 583
Aruandeperioodil esitamata arved	1 394	1 337
Korteriomanike laekumata arved	137	246
Kokku nõuded ostjate vastu	1 531	1 583

Kirjel Aruandeperioodil esitamata arved kajastatakse detsembri eest esitatud arved, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 152	1 152	
Saadud ettemaksed	4 352	4 352	
Tulevaste perioodide tulud	4 303	4 303	13
Muud saadud ettemaksed	49	49	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 504	5 504	

	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	13
Muud saadud ettemaksed	159	159	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 646	2 646	

Kirjel Muud saadud ettemaksed on kajastatud korteriomanike ettemaksed summas 49 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 109	3 109
Avariiremont	466	466
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	584	0
Hoone kindlustusmaksed	252	252
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 411	3 827

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Pangaintressid	1	1	
Kommunaalteenuste vahendamine	0	320	14
Kokku muud tulud	1	321	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	584	0
Hoone kindlustuskulu	264	252
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	848	252

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	5	4
Katlamaja hooldus	383	0
Raamatupidamise teenus	576	552
Pangateenused	29	17
Hooldus- ja heakorraldus	878	137
Muruniiduki hoolduseks, bensiin	5	14
Lilletaimed, sibulad	0	43
Gaasipaigaldise tehniline kontroll	0	128
Katuse puhastamine lumest, jääsulatuse sool	505	0
Heakorratööd (Pindi Kinnisvarahaldus)	1 899	1 759
Rohejäätmete kogumine, konteineri tühjendamine	56	110
Luku hooldus	174	0
Muud	0	173
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 510	2 937

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud	1	0	14
Kokku muud kulud	1	0	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 531	4 352	1 583	1 820

Lisa 13 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

Sihtlaekumine vara remondiks	2016	2015
Remonditasude jääk majandusaasta algul	1 661	-1 564
Määratud remonditasusid	3 226	3 225
<i>tsirkulatsioonipump</i>	-584	0
Jääk majandusaasta lõpus:	4 303	1 661

Lisa 14 Vahendustegevus

2016				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia (gaas)	5 270	-5 423	-153	
Vesi ja kanalisatsioon	1 705	-1 553	152	
Üldelekter	297	-297	0	
Prügivedu	726	-726	0	
Kokku:	7 998	-7 999	-1	
<i>Vahendustegevuse võlg summas 1 eurot on kajastatud Tulemiaruanne</i>				
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>				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2017

Korteriühistu Viis Mooni (registrikood: 80126689) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	11.06.2017

Sidevahendid

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