

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kristiine linnaosa, Kasvu tn 15 korteriühistu

registrikood: 80126689

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
Lisa 15 Korteriomandi majandamiskulud	13
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 2017 a. põhitegevuseks oli:

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

2017 aastal remondifondi vahenditest töid ei teostatud.

2017 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 337	9 104	2
Nõuded ja ettemaksed	1 712	1 655	3
Kokku käibevarad	13 049	10 759	
Kokku varad	13 049	10 759	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 323	5 504	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 323	5 504	
Kokku kohustised	8 323	5 504	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 427	5 374	
Aruandeaasta tulem	-529	-947	
Kokku netovara	4 726	5 255	
Kokku kohustised ja netovara	13 049	10 759	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 827	4 411	6
Muud tulud	1	1	7
Kokku tulud	3 828	4 412	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-281	-848	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 076	-4 510	9
Muud kulud	0	-1	11
Kokku kulud	-4 357	-5 359	
Põhitegevuse tulem	-529	-947	
Aruandeaasta tulem	-529	-947	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-529	-947	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57	52	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 819	2 858	5
Kokku rahavood põhitegevusest	2 233	1 963	
Kokku rahavood	2 233	1 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 104	7 141	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 233	1 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 337	9 104	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	828	5 374	6 202
Aruandeaasta tulem		-947	-947
31.12.2016	828	4 427	5 255
Aruandeaasta tulem		-529	-529
31.12.2017	828	3 898	4 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2017.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 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)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB	11 337	9 104
Kokku raha	11 337	9 104

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	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	128	128	
Tulevaste perioodide kulud	128	128	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 712	1 712	
	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	

Kirjel Tulevaste perioodide kulud on kajastatud hoone kindlustus summas 128 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	1 583	1 531
Aruandeperioodil esitamata arved	1 433	1 394
Korteriomanike laekumata arved	150	137
Kokku nõuded ostjate vastu	1 583	1 531

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	906	906	
Saadud ettemaksed	7 417	7 417	
Tulevaste perioodide tulud	7 405	7 405	13
Muud saadud ettemaksed	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 323	8 323	

	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	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 109	3 109
Avariiremont	466	466
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	584
Hoone kindlustusmaksed	252	252
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 827	4 411

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Pangaintressid	1	1
Kokku muud tulud	1	1

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	584
Hoone kindlustuskulu	281	264
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	281	848

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	5	5
Katlamaja hooldus	479	383
Raamatupidamise teenus	600	576
Pangateenused	29	29
Hooldus- ja heakorrakulud	267	878
Muruniiduki hoolduseks, bensiin	5	5
Survepesu	95	0
Katuse puhastamine lumest, jääsulatuse sool	0	505
Heakorratööd (Pindi Kinnisvarahaldus)	2 426	1 899
Rohejäätmete kogumine, konteineri tühjendamine	170	56
Luku hooldus	0	174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 076	4 510

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Muud	0	1	14
Kokku muud kulud	0	1	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 583	7 417	1 531	4 352

Lisa 13 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2017	2016
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	4 303	1 661
Määratud remonditasusid	3 102	3 226
<i>tsirkulatsioonipump</i>	0	-584
Jääk majandusaasta lõpus:	7 405	4 303

Lisa 14 Vahendustegevus

2017			
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Soojusenergia (gaas)	5 384	-5 587	-203
Vesi ja kanalisatsioon	1 660	-1 457	203
Üldelekter	241	-241	0
Prügivedu	750	-750	0
Kokku:	8 035	-8 035	0
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 TulemiaruanDES kuluna</i>			

Lisa 15 Korteriomandi majandamiskulud

Korteri number	Majandamis- kulud
1	1 180
2	1 235
3	1 526
4	1 418
5	1 034
6	1 217
7	1 561
8	1 201
9	1 132
10	1 173
11	1 297
12	993
Kokku:	14 965

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

Tallinn, Kristiine linnaosa, Kasvu tn 15 korteriühistu (registrikood: 80126689) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	25.06.2018

Sidevahendid

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