

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, 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 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	12
Lisa 13 Vahendustegevus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Korteriühistu Viis Mooni

Tegevusaruanne 2018 a.

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

Korteriühistul on 12 liiget. Majas on elamispinda 647 m².

KÜ Viis Mooni 2018 a. põhitegevuseks oli:

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

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. Gaasikatlamaja hooldab Anrebell OÜ.

Haldusteenuse ostmiseks võeti 2018 a.-l pakkumised ja sõlmiti 1.11.2018 leping Alystone OÜ-ga.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele tõsteti haldustasu alates 1.11.2018 0,75 EUR/m².

2018 aastal remondifondi vahenditest töid ei teostatud.

Taotleti ja saadi hoolduslõikus- ja raieluba maja ümbritsevatele puudele.

Telliti ja viidi läbi gaasipaigaldise tehniline kontroll hoones ja korterites.

Viiu-Marika Rand

KÜ Viis Mooni juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 719	11 337	2
Nõuded ja ettemaksed	2 471	1 712	3
Kokku käibevarad	16 190	13 049	
Kokku varad	16 190	13 049	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 106	8 323	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 106	8 323	
Kokku kohustised	12 106	8 323	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 898	4 427	
Aruandeaasta tulem	-642	-529	
Kokku netovara	4 084	4 726	
Kokku kohustised ja netovara	16 190	13 049	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 281	3 827	6
Muud tulud	121	1	7
Kokku tulud	4 402	3 828	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-287	-281	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 757	-4 076	9
Kokku kulud	-5 044	-4 357	
Põhitegevuse tulem	-642	-529	
Aruandeaasta tulem	-642	-529	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-642	-529	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-759	-57	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 783	2 819	5
Kokku rahavood põhitegevusest	2 382	2 233	
Kokku rahavood	2 382	2 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 337	9 104	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 382	2 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 719	11 337	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	828	4 427	5 255
Aruandeaasta tulem		-529	-529
31.12.2017	828	3 898	4 726
Aruandeaasta tulem		-642	-642
31.12.2018	828	3 256	4 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2018.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)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB	13 719	11 337
Kokku raha	13 719	11 337

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 340	2 340	
Ostjatelt laekumata arved	2 340	2 340	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	130	130	
Tulevaste perioodide kulud	130	130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 471	2 471	
	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	

Kirjel Tulevaste perioodide kulud on kajastatud hoone kindlustus summas 130 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	2 340	1 583
Aruandeperioodil esitamata arved	2 008	1 433
Korteriomanike laekumata arved	332	150
Kokku nõuded ostjate vastu	2 340	1 583

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 420	1 420	
Saadud ettemaksed	10 686	10 686	
Tulevaste perioodide tulud	10 631	10 631	12
Muud saadud ettemaksed	55	55	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 106	12 106	

	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	12
Muud saadud ettemaksed	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 323	8 323	

Kirjel Muud saadud ettemaksed on kajastatud korteriomanike ettemaksed summas 55 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 563	3 109
Avariiremont	466	466
Sihotstarbelised tasud		
Hoone kindlustusmaksed	252	252
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 281	3 827

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Pangaintressid	1	1	
Muud	120	0	13
Kokku muud tulud	121	1	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Hoone kindlustuskulu	287	281
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	287	281

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	5	5
Katlamaja hooldus	431	479
Raamatupidamise teenus	600	600
Pangateenused	30	29
Hooldus- ja heakorraldus	184	267
Muruniiduki hoolduseks, bensiin	0	5
Ummistuse likvideerimine, survepesu	178	95
Korstnapühkimisteenus	350	0
Heakorradööd (Pindi Kinnisvarahaldus)	2 616	2 426
Rohejäätmete kogumine, konteineri tühjendamine	173	170
Haldusteenus	190	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 757	4 076

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 340	10 686	1 583	7 417

Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2018	2017
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	7,405	4,303
Määratud remonditasusid	3,226	3,102
Jääk majandusaasta lõpus:	10,631	7,405

Lisa 13 Vahendustegevus

2018				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia (gaas)	6,077	-6,249	-172	
Vesi ja kanalisatsioon	1,538	-1,246	292	
Üldelekter	225	-225	0	
Prügivedu	790	-790	0	
Kokku:	8,630	-8,510	120	
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 120 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna</i>				
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	

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	1282 EUR
krt.2	1369 EUR
krt.3	1398 EUR
krt.4	1500 EUR
krt.5	1129 EUR
krt.6	1351 EUR
krt.7	1682 EUR
krt.8	1262 EUR
krt.9	1244 EUR
krt.10	1266 EUR
krt.11	1427 EUR
krt.12	1220 EUR
Kokku:	16130 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2019

Tallinn, Kasvu tn 15 korteriühistu (registrikood: 80126689) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	15.04.2019

Sidevahendid

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