

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korteriühistu Viis Mooni

registrikood: 80126689

tänava/talu nimi, Kasvu 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 6609257, +372 5253741, +372 5020573, +372 56629702

e-posti aadress: viiurand@hotmail.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Saadud ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Annetused ja toetused	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11
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 2011.a. põhitegevusalaks oli:

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

2011 aastal teostati remondifondi vahenditest krundi piirdeaia vahetus.
Krundi piiravatele suurtele puudele teostati 2011 a. suvel hoolduslõik.

2012 a. oleks plaanis teostada pööningu soojustamine.

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. Raamatupidamist teostab OÜ Elamu Grupp.

Mait Koppel

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 818	3 229	2
Nõuded ja ettemaksed	2 375	2 179	3
Kokku käibevara	7 193	5 408	
Kokku varad	7 193	5 408	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 931	3 015	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 931	3 015	
Kokku kohustused	3 931	3 015	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	828	828	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 565	1 705	
Aruandeaasta tulem	869	-140	
Kokku netovara	3 262	2 393	
Kokku kohustused ja netovara	7 193	5 408	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 383	6 506	7
Annetused ja toetused	96	0	8
Muud tulud	51	32	9
Kokku tulud	5 530	6 538	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 584	-4 519	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 077	-2 159	11
Kokku kulud	-4 661	-6 678	
Põhitegevuse tulem	869	-140	
Aruandeaasta tulem	869	-140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	869	-140	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-196	-474	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	916	-686	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 589	-1 300	
Kokku rahavood	1 589	-1 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 229	4 529	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 589	-1 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 818	3 229	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	828	1 705	2 533
Aruandeaasta tulem		-140	-140
31.12.2010	828	1 565	2 393
Aruandeaasta tulem		869	869
31.12.2011	828	2 434	3 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Viis Mooni 2011.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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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

mittesihtotsarbelised 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 818	3 229
Kokku raha	4 818	3 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 199	2 049	
Ostjatelt laekumata arved	2 199	2 049	4
Ettemaksed	171	120	
Viitlaekumine	5	10	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 375	2 179	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 199	2 049
Korteriomanike laekumata arved	244	0
Aruandeperioodil esitamata arved	1 955	2 049
Kokku nõuded ostjate vastu	2 199	2 049

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 349	1 708	
Saadud ettemaksed	2 518	1 243	6
Viitvõlad	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 931	3 015	

Kirjel Viitvõlad on kajastatud väljamaksmata autokompensatsioon summas 64 eurot.

Lisa 6 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sihtlaekumised vara remondiks	2 518	1 243	13
Kokku saadud ettemaksed	2 518	1 243	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	2 429	1 490
Avariiremont	466	497
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 196	4 206
Hoone kindlustusmaksed	292	313
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 383	6 506

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Energiamärgise toetus	96	0
Kokku annetused ja toetused	96	0

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Pangaintressid	5	10	
Kommunaalteenuste vahendamine	46	22	14
Kokku muud tulud	51	32	

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	2 292	4 206
Hoone kindlustuskulu	292	313
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 584	4 519

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	67	19
Autokompensatsioon	768	767
Raamatupidamise teenus	552	552
Pangateenused	16	16
Hooldus- ja heakorrad	206	805
Muruniiduki hoolduseks	186	0
Trepikoja suurpuhastus	132	0
Puude lõikamine	150	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 077	2 159

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 199	2 582	2 179	1 772

Lisa 13 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

<i>Sihtlaekumine vara remondiks</i>	
Remonditasude jääk majandusaastal algul	1 243
Määratud remonditasusid	3 471
Saadi Energiamärgise toetust	96
Remondikulud:	
<i>piirdeaia puidu osa vahetus, materjal</i>	-2 038
<i>aiavärava keevitustööd</i>	-120
<i>energiamärgis</i>	-134
Jääk majandusaasta lõpus:	2 518

Lisa 14 Vahendustegevus

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
Vahendustegevuse ettemaks summas 46 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna				

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Viis Mooni (registrikood: 80126689) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU-MARIKA RAND	Juhatuse liige	04.06.2012
MAIT KOPPEL	Juhatuse liige	06.06.2012
ENE KIRSS	Juhatuse liige	06.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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