

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu "MOONIKA"

registrikood: 80084608

tänava/talu nimi, Põllu tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50303

e-posti aadress: olga@elamuhaldus.ee, moonika.ku@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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Muud tulud	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Moonika 2014.a. aastaaruanne on koostatud eurodes.
31.12.2014.a. seisuga on pangakontol raha 18 465 eurot.
Elanike võlgnevus 31.12.2014.a. seisuga on 7272 eurot.
Lühiajalised kohustused on 4 677 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 465	13 238	2
Nõuded ja ettemaksed	7 272	5 067	3
Kokku käibevara	25 737	18 305	
Kokku varad	25 737	18 305	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 694	3 118	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	4 694	3 118	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 845	13 238	
Kokku pikaajalised kohustused	17 845	13 238	
Kokku kohustused	22 539	16 356	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	671	0	
Aruandeaasta tulem	1 249	671	
Kokku netovara	3 198	1 949	
Kokku kohustused ja netovara	25 737	18 305	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 319	14 677	6
Muud tulud	4	13	7
Kokku tulud	9 323	14 690	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 925	-10 040	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 916	-2 039	8
Tööjõukulud	-1 233	-1 940	9
Kokku kulud	-8 074	-14 019	
Põhitegevuse tulem	1 249	671	
Aruandeaasta tulem	1 249	671	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	36 726	33 923
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-30 226	-34 783
Väljamaksed töötajatele	-1 244	-1 912
Laekunud intressid	1	8
Muud rahavood põhitegevusest	-30	-118
Kokku rahavood põhitegevusest	5 227	-2 882
Kokku rahavood	5 227	-2 882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 238	16 120
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 227	-2 882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 465	13 238

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 278		1 278
Aruandeaasta tulem		671	671
31.12.2013	1 278	671	1 949
Aruandeaasta tulem		1 249	1 249
31.12.2014	1 278	1 920	3 198

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustlase nimetus: KÜ Moonika

Aruandeperiood: 1.01.2014.a.- 31.12.2014.a.

Auanne koostatud Eurodes ja jälgitud Eesti hea raamatupidamistava.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Pikaajaliste kohustuste tekkimisel võetakse need esialgselt arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse sel juhul intressikuluna.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteeriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulude kajastamise aluseks on RTJ14.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
SEB	18 465	13 238
Kokku raha	18 465	13 238

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	7 272	5 067
Kokku nõuded ostjate vastu	7 272	5 067

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 677	4 677
Maksuvõlad	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	4 694	4 694
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 090	3 090
Maksuvõlad	28	28
Kokku võlad ja ettemaksed	3 118	3 118

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tartu Elamuhalduse AS	316	316
AS Eesti Gaas	3 894	2 377
Eesti Energia AS	69	64
AS Tartu Veevärk	309	218
Eesti Keskkonnateenused AS	89	89
Ilse Pakler	0	26
Kokku võlad tarnijatele	4 677	3 090

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 394	4 637
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 925	10 040
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 319	14 677

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
vahendustasu	3	6
intressitulu	1	7
Kokku muud tulud	4	13

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
haldustasu	3 787	1 894
muud hooldustööd	72	26
sõiduautokulud	0	90
vahenduskulu	21	1
pangakulu	30	28
riigilõiv	6	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 916	2 039

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	920	1 448
Sotsiaalmaksud	313	492
Kokku tööjõukulud	1 233	1 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
autokompensatsioon	0	90

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.10.2015

korteriühistu "MOONIKA" (registrikood: 80084608) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA KRESS	Juhatuse liige	15.10.2015
HELVE VAHT	Juhatuse liige	15.10.2015
SIRLE VINKMAN	Juhatuse liige	15.10.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olga@elamuhaldus.ee
E-posti aadress	moonika.ku@gmail.com