

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**

**nimi:** korteriühistu "MOONIKA"

**registrikood: 80084608**

tänava/talu nimi, Põllu tn 8

maja ja korteri number:

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 50303

**e-posti aadress:** [tatjana.junkina@elamuhaldus.ee](mailto:tatjana.junkina@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 2015.a. aastaaruanne on koostatud eurodes.  
31.12.2015.a. seisuga on pangakontol raha 27 394 eurot.  
Elanike võlgnevus 31.12.2015.a. seisuga on 5 986 eurot.  
Lühiajalised kohustused on 2 620 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015    | 31.12.2014    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 27 394        | 18 465        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 5 986         | 7 272         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>33 380</b> | <b>25 737</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>33 380</b> | <b>25 737</b> |         |
| Kohustused ja netovara                       |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 691         | 4 694         | 4,5     |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 691</b>  | <b>4 694</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |         |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 24 300        | 17 845        |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>24 300</b> | <b>17 845</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>26 991</b> | <b>22 539</b> |         |
| Netovara                                     |               |               |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses         | 1 278         | 1 278         |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 1 920         | 671           |         |
| Aruandeaasta tulem                           | 3 191         | 1 249         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>6 389</b>  | <b>3 198</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>          | <b>33 380</b> | <b>25 737</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2015          | 2014          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Tulud                                                      |               |               |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 9 039         | 9 319         | 6       |
| Muud tulud                                                 | 12            | 4             | 7       |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>9 051</b>  | <b>9 323</b>  |         |
| Kulud                                                      |               |               |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -2 645        | -2 925        |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -1 481        | -3 916        | 8       |
| Tööjõukulud                                                | -1 734        | -1 233        | 9       |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-5 860</b> | <b>-8 074</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>3 191</b>  | <b>1 249</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>3 191</b>  | <b>1 249</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                  | 2015         | 2014         |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Rahavood põhitegevusest                          |              |              |
| Liikmetelt laekunud tasud                        | 39 542       | 36 726       |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -28 909      | -30 226      |
| Väljamaksed töötajatele                          | -1 679       | -1 244       |
| Laekunud intressid                               | 1            | 1            |
| Muud rahavood põhitegevusest                     | -26          | -30          |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>             | <b>8 929</b> | <b>5 227</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                            | <b>8 929</b> | <b>5 227</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses       | 18 465       | 13 238       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>         | <b>8 929</b> | <b>5 227</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus         | 27 394       | 18 465       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2013</b>  | 1 278                                   | 671                 | 1 949          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 1 249               | 1 249          |
| <b>31.12.2014</b>  | 1 278                                   | 1 920               | 3 198          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 3 191               | 3 191          |
| <b>31.12.2015</b>  | 1 278                                   | 5 111               | 6 389          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Aruandekohustlase nimetus: KÜ Moonika

Aruandeperiood: 1.01.2015.a.- 31.12.2015.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)

|                   | 31.12.2015    | 31.12.2014    |
|-------------------|---------------|---------------|
| SEB               | 27 394        | 18 465        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>27 394</b> | <b>18 465</b> |

### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Ostjatelt laekumata arved</b>  | <b>5 986</b> | <b>7 272</b> |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>5 986</b> | <b>7 272</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 620        | 2 620          |
| Maksuvõlad                       | 71           | 71             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 691</b> | <b>2 691</b>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2014   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 4 677        | 4 677          |
| Maksuvõlad                       | 17           | 17             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>4 694</b> | <b>4 694</b>   |

## Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Tartu Elamuhalduse AS          | 95           | 316          |
| AS Eesti Gaas                  | 2 169        | 3 894        |
| Eesti Energia AS               | 1            | 69           |
| AS Tartu Veevärk               | 266          | 309          |
| Eesti Keskkonnateenused AS     | 89           | 89           |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>2 620</b> | <b>4 677</b> |

## Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2015         | 2014         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Mittesihotstarbelised tasud</b>   |              |              |
| Hooldustasud                         | 6 394        | 6 394        |
| <b>Sihotstarbelised tasud</b>        |              |              |
| Remonditasud                         | 2 645        | 2 925        |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>9 039</b> | <b>9 319</b> |

## Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

|                         | 2015      | 2014     |
|-------------------------|-----------|----------|
| vahendustasu            | 11        | 3        |
| intressitulu            | 1         | 1        |
| <b>Kokku muud tulud</b> | <b>12</b> | <b>4</b> |

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2015         | 2014         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| haldustasu                             | 1 136        | 3 787        |
| muud hooldustööd                       | 136          | 72           |
| vahenduskulu                           | 3            | 21           |
| pangakulu                              | 26           | 30           |
| postikulu                              | 180          | 0            |
| riigilõiv                              | 0            | 6            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>1 481</b> | <b>3 916</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2015         | 2014         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 1 300        | 920          |
| Sotsiaalmaksud                                 | 434          | 313          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>1 734</b> | <b>1 233</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 1            |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga                                              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                      | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv                                                     | 36         | 36         |
| Juriidilisest isikust liikmete arv                                                   | 0          | 3          |
| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |            |            |
|                                                                                      | 2015       | 2014       |
| Arvestatud tasu                                                                      | 549        | 0          |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

korteriühistu "MOONIKA" (registrikood: 80084608) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SIRLE VINKMAN      | Juhatuse liige     | 20.06.2016           |
| ILONA KRESS        | Juhatuse liige     | 22.06.2016           |

## Sidevahendid

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