

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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: 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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Täiendav lisa 1	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Moonika 2016.a. aastaaruanne on koostatud eurodes.
31.12.2016.a. seisuga on pangakontol raha 31322 eurot.
Elanike võlgnevus 31.12.2016.a. seisuga on 5 180 eurot.
Lühiajalised kohustused on 3 378 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 322	27 394	2
Nõuded ja ettemaksed	5 180	5 986	3
Kokku käibevarad	36 502	33 380	
Kokku varad	36 502	33 380	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 449	2 691	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 449	2 691	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 032	24 300	
Kokku pikaajalised kohustised	24 032	24 300	
Kokku kohustised	27 481	26 991	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 111	1 920	
Aruandeaasta tulem	2 632	3 191	
Kokku netovara	9 021	6 389	
Kokku kohustised ja netovara	36 502	33 380	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 448	9 039	7
Muud tulud	18	12	8
Kokku tulud	15 466	9 051	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 054	-2 645	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 381	-1 481	10
Tööjõukulud	-2 399	-1 734	11
Kokku kulud	-12 834	-5 860	
Põhitegevuse tulem	2 632	3 191	
Aruandeaasta tulem	2 632	3 191	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	36 384	39 542
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-30 023	-28 909
Väljamaksed töötajatele	-2 399	-1 679
Laekunud intressid	2	1
Muud rahavood põhitegevusest	-36	-26
Kokku rahavood põhitegevusest	3 928	8 929
Kokku rahavood	3 928	8 929
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 394	18 465
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 928	8 929
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 322	27 394

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 278	1 920	3 198
Aruandeaasta tulem		3 191	3 191
31.12.2015	1 278	5 111	6 389
Aruandeaasta tulem		2 632	2 632
31.12.2016	1 278	7 743	9 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustlase nimetus: KÜ Moonika

Aruandeperiood: 1.01.2016.a.- 31.12.2016.a.

Auanne koostatud Eurodes ja jälgitud Eesti hea raamatupidamistava.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Pikaajaliste kohustiste 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 kohustistena.

Kulud

Kulude kajastamise aluseks on RTJ14.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB	31 322	27 394
Kokku raha	31 322	27 394

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 180	5 180
Ostjatelt laekumata arved	5 180	5 180
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 180	5 180
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 986	5 986
Ostjatelt laekumata arved	5 986	5 986
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 986	5 986

Nõude ostjate vastu sisaldab detsembrikuu arveid, mille maksetähtaeg on jaanuar 2017, summas 4444 eurot, võlglasti 31.12.2017 seisuga 791 ja ettemakse 55 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 378	3 378
Maksuvõlad	71	71
Kokku võlad ja ettemaksed	3 449	3 449
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 620	2 620
Maksuvõlad	71	71
Kokku võlad ja ettemaksed	2 691	2 691

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Elamuhalduse AS	94	95
AS Eesti Gaas	0	2 169
Eesti Energia AS	28	1
AS Tartu Veevärk	226	266
Eesti Keskkonnateenused AS	61	89
AS Tartu Keskkatlamaja	2 969	0
Kokku võlad tarnijatele	3 378	2 620

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 845	9 100	-2 645	24 300
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 845	9 100	-2 645	24 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 845	9 100	-2 645	24 300
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	24 300	8 786	-9 054	24 032
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 300	8 786	-9 054	24 032
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 300	8 786	-9 054	24 032

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 394	6 394
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 054	2 645
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 448	9 039

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2016	2015
vahendustasu	16	11
intressitulu	2	1
Kokku muud tulud	18	12

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	9 054	2 645
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 054	2 645

Remondifondist tehtud kulutused 2016 a.

Katlamaja lepinguline hooldus 364.-
 tarbeveetorustiku lekete kõrvaldamine 122.-
 küttegaafika langetamine 36.-
 küttesüsteemi seiskamine 35.-
 tarbevee kuumuse reguleerimine 36.-
 küttesüsteemi sisse lülitamine 35.-
 küttesüsteemi lekete kõrvaldamine 43.-
 energiaaudit, termoulevaatus 756.-
 gaasikatelde demontaaž ja uue soojussõlme paigaldus 1867.-
 kaugküttevõrguga ühendamise 5760.-

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
raamatupidamisteenus	1 131	1 136
muud hooldustööd	96	136
vahenduskulu	0	3
panga teenustasud	36	26
postikulu	108	180
riigilõiv	7	0
Muud	3	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 381	1 481

Real muud hooldustööd on:

- elektri energia tarbimise teatis 16.-
- gaasitorustiku sulgemine 60.-
- jalamatt 20.-

Real muud on:

- rahvusarhiivist digikoopiad 3.-

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 800	1 300
Sotsiaalmaksud	599	434
Kokku tööjõukulud	2 399	1 734
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Töötasu 600.-, sotsiaalmaks 198.- ja töötuskindlustus 5.-

Juhatuse liikme tasu 1200.- ja sotsiaalmaks 396.-

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 200	549

Lisa 13 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenus	2016	2015
Prügivedu	893,12	1153,25
Üldelekter	453,53	465,49
Vesi ja kanalisatsioon	2883,98	3107,79
Küte	16167,74	18038,38

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

korteriühistu "MOONIKA" (registrikood: 80084608) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA KRESS	Juhatuse liige	07.07.2017
HELVE VAHT	Juhatuse liige	07.07.2017

Sidevahendid

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