

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Lepiku 9

registrikood: 80240119

tänavatalu nimi, Lepiku 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 5212144

e-posti aadress: alar.aun@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu Lepiku 9 tegevuse eesmärgiks on Tartu linnas Lepiku 9 asuva elamu korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele eluruumi kasutamisega seotud kommunaalteenuste vahendamine.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 455	4 828
Nõuded ja ettemaksed	4 816	2 720
Kokku käibevarad	8 271	7 548
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	16 966	20 824
Kokku põhivarad	16 966	20 824
Kokku varad	25 237	28 372
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 843	3 755
Võlad ja ettemaksed	790	1 116
Kokku lühiajalised kohustised	4 633	4 871
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 966	20 824
Kokku pikaajalised kohustised	16 966	20 824
Kokku kohustised	21 599	25 695
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	549	549
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 128	1 923
Aruandeaasta tulem	961	205
Kokku netovara	3 638	2 677
Kokku kohustised ja netovara	25 237	28 372

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 923	8 214
Kokku tulud	7 923	8 214
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 771	-3 964
Mitmesugused tegevuskulud	-2 705	-3 439
Kokku kulud	-6 476	-7 403
Põhitegevuse tulem	1 447	811
Intressikulud	-486	-619
Muud finantstulud ja -kulud	0	13
Aruandeaasta tulem	961	205

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	15 245	21 586
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 361	-14 099
Kokku rahavood põhitegevusest	2 884	7 487
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	13
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 770	-3 664
Makstud intressid	-487	-619
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 257	-4 283
Kokku rahavood	-1 373	3 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 828	1 611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 373	3 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 455	4 828

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	549	1 923	2 472
Aruandeaasta tulem		205	205
31.12.2015	549	2 128	2 677
Aruandeaasta tulem		961	961
31.12.2016	549	3 089	3 638

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Lepiku 9 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Lepiku 9 aastaaruande arvestus- ja esitusvaluuta on Euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki.

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 iga nõuet eraldi.

Pikaajalised nõuded on kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud arvele maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tasude arvestamisel ühingu liikmetelt lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- sihtotstarbelisi tasusid (näiteks planeeritud remondid) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Kommunaalteenuste vahendamisel teenuse osutaja ja korteriomaniike vahel kajastatakse makstud summad vastavalt nõudena korteriomaniike vastu ning kohustusena teenuse osutajate ees. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Laenukohustus ja -nõuded on jaotatud 1) lühiajalisteks, s.o. tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates ning 2) pikaajalisteks, s.o. tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	973	973		
Ostjatelt laekumata arved	973	973		
Muud nõuded	20 809	3 843	16 256	710
Laenunõuded	20 809	3 843	16 256	710
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 782	4 816	16 256	710

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	-1 035	-1 035		
Ostjatelt laekumata arved	-1 035	-1 035		
Muud nõuded	24 579	3 755	19 049	1 775
Laenunõuded	24 579	3 755	19 049	1 775
Ostjate ettemaksed				
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 544	2 720	19 049	1 775

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	20 809	3 843	16 256	710	2,29%	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	20 809	3 843	16 256	710			
Laenukohustised kokku	20 809	3 843	16 256	710			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	24 579	3 755	19 049	1 775	2,29%	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	24 579	3 755	19 049	1 775			
Laenukohustised kokku	24 579	3 755	19 049	1 775			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	790	790
Kokku võlad ja ettemaksed	790	790
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 116	1 116
Kokku võlad ja ettemaksed	1 116	1 116

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 666	3 631
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	300
Maksed laenukohustuste katteks	4 257	4 283
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 923	8 214

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remondikulud	0	-300
Laenude põhiosa tagasimaksed	-3 771	-3 664
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 771	-3 964

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kinnistu korrashoiukulud	-2 458	-2 968
Raamatupidamisteenus	0	-100
Pangateenused	-8	0
Väikevahendid	-239	-371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 705	-3 439

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.09.2017

korteriühistu Lepiku 9 (registrikood: 80240119) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN LEMBERPUU	Juhatuse liige	24.09.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5212144
E-posti aadress	alar.aun@eesti.ee