

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Lilian 2

registrikood: 80270891

tänava/talu nimi, Lasteaia 2

maja ja korteri number:

alevik: Torma alevik

vald: Torma vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48502

telefon: +372 58094307, +372 58052376

e-posti aadress: enno@iti.ee, hanss@hot.ee, ursula6@hot.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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Täiendav lisa 1	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lilian 2 kanti registrisse 08.08.2008.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2016-31.12.2016 majandusaasta kohta.

Korteriühistu Lilian 2 peamiseks tegevusalaks on Jõgeva maakonnas Torma vallas

Torma alevikus Lasteaia 2 asuva 12-kortrilise elamu korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine (EMTAK kood 68321).

.

Korteriühistul on 12 liiget. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. KÜ Lilian 2 juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 616	3 707	2
Nõuded ja ettemaksed	2 359	2 408	3
Kokku käibevarad	6 975	6 115	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	14 924	16 311	3
Kokku põhivarad	14 924	16 311	
Kokku varad	21 899	22 426	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 387	1 321	4
Võlad ja ettemaksed	280	250	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 030	3 051	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 697	4 622	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 924	16 311	4
Kokku pikaajalised kohustised	14 924	16 311	
Kokku kohustised	20 621	20 933	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	256	256	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 237	1 192	
Aruandeaasta tulem	-215	45	
Kokku netovara	1 278	1 493	
Kokku kohustised ja netovara	21 899	22 426	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	785	862	6
Muud tulud	63	127	
Kokku tulud	848	989	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 063	-944	7,10
Kokku kulud	-1 063	-944	
Põhitegevuse tulem	-215	45	
Aruandeaasta tulem	-215	45	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	7 181	6 886	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 257	-3 811	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 924	3 075	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 321	-1 255	
Makstud intressid	-694	-780	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 015	-2 035	
Kokku rahavood	909	1 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 707	2 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	909	1 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 616	3 707	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	256	1 192	1 448
Aruandeaasta tulem	0	45	45
31.12.2015	256	1 237	1 493
Aruandeaasta tulem	0	-215	-215
31.12.2016	256	1 022	1 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lilian 2 01.01.2016-31.12.2016 majandusaasta 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse võetud laenud ja tarnijatele tasumata arved. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemiaruanDES tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna. Sihtfinantseerimisest saadud ettemaksed kuuluvad korteriühistu hoone renoveerimiseks ja remonttöödeks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	40	40
Raha arvelduskontol	4 576	3 667
Kokku raha	4 616	3 707

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	965	965	0	0
Ostjatelt laekumata arved	965	965	0	0
Muud nõuded	16 318	1 394	7 811	7 113
Laenunõuded	16 311	1 387	7 811	7 113
Viitlaekumised	7	7	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 283	2 359	7 811	7 113

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 073	1 073	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 073	1 073	0	0
Muud nõuded	17 646	1 335	7 492	8 819
Laenunõuded	17 632	1 321	7 492	8 819
Viitlaekumised	14	14	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 719	2 408	7 492	8 819

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	16 311	1 387	7 811	7 113	6 kuu EURIBOR -0,204%+4,10%	EUR	07.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	16 311	1 387	7 811	7 113			
Laenukohustised kokku	16 311	1 387	7 811	7 113			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	17 632	1 321	7 492	8 819	6 kuu EURIBOR 0,024%+4,10%	EUR	07.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	17 632	1 321	7 492	8 819			
Laenukohustised kokku	17 632	1 321	7 492	8 819			

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 149	902	0	0	3 051
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 149	902	0	0	3 051
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 149	902	0	0	3 051

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 051	979	0	0	4 030
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 051	979	0	0	4 030
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 051	979	0	0	4 030

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	785	862
Kokku liikmetelt saadud tasud	785	862

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamiskulud	537	523
Panga teenustasu	37	21
Hoolduskulu	435	313
Muud	54	87
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 063	944

Lisa 10

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel töötajad puuduvad

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	17 264	16 311	18 719	17 632

Lisa 10 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)

2016.aasta	tulud	kulud	netotulu (-kulu)
Prügivedu	176	-176	0
Vesi ja kanalisatsioon	3055	-3101	-46
Kokku	3231	-3277	-46

Tulem kommunaalteenuste vahendamisest on kajastatud Tulemiaruaande Mitmesugused tegevuskulud koosseisus muude kulude kirjel (Lisa 7)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2017

korteriühistu Lilian 2 (registrikood: 80270891) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA PAJO	Juhatuse liige	02.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58052376
Mobiiltelefon	+372 58094307
E-posti aadress	ursula6@hotmail.ee
E-posti aadress	enno@iti.ee
E-posti aadress	hanss@hotmail.ee