

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Sinilille 15

registrikood: 80271888

tänavatalu nimi, Tuljaku tee 5-8

maja ja korteri number:

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72401

telefon: +372 5296399

e-posti aadress: imavere.soojus@imaverevv.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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Sinilille 15 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Peamiseks tegevusalaks on hoone haldamine, mille käigus rekonstrueeritakse ja parandatakse maja üldist välimust.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on komeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuses esimees.

Korteriühistul on alates juulist 2012 haldusleping OÜ Imavere Soojusega.

Korteriühistu Sinilille 15 asutamiskoosolek toimus septembris 2008.a. KÜ Sinilille 15 on mittetulundusühing.

2014 aastal sai välja vahetatud keldriaknad.

2015 aastal vahetati välja trepikodade aknad ning järkjärgult vahetatakse püstikute kaupa kanalisatsioonitorusid.

2016 aastal teostati küttesüsteemi läbipesu ja viimistleti trepikodade akende ümbrused. Lõppes katusekatte vahetuseks võetud pangalaen ja põhivara jääk on 0 eurot.

Edasised plaanid seostuvad maja fasaadi soojustamisega.

Juhatuse liikmed:

Meelis Mürk

Raivo Veskimäe

Anneli Siimussaar

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 469	881	2
Nõuded ja ettemaksed	2 512	4 497	3
Kokku käibevarad	6 981	5 378	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	794	4
Kokku põhivarad	0	794	
Kokku varad	6 981	6 172	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 118	5
Võlad ja ettemaksed	5 446	2 532	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 446	4 650	
Kokku kohustised	5 446	4 650	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 728	1 728	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-206	-236	
Aruandeaasta tulem	13	30	
Kokku netovara	1 535	1 522	
Kokku kohustised ja netovara	6 981	6 172	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 954	7 414	7
Muud tulud	26	169	8
Kokku tulud	1 980	7 583	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-620	-6 032	9
Mitmesugused tegevuskulud	-443	-184	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-794	-1 147	4
Muud kulud	-74	-12	12
Kokku kulud	-1 931	-7 375	
Põhitegevuse tulem	49	208	
Intressikulud	-36	-178	13
Aruandeaasta tulem	13	30	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	49	208
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	794	1 147
Kokku korrigeerimised	794	1 147
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 985	3 568
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	796	-7 734
Kokku rahavood põhitegevusest	3 624	-2 811
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-36	-178
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36	-178
Kokku rahavood	3 588	-2 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	881	3 870
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 588	-2 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 469	881

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 728	-236	1 492
Aruandeaasta tulem		30	30
31.12.2015	1 728	-206	1 522
Aruandeaasta tulem		13	13
31.12.2016	1 728	-193	1 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sinilille 15 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. KÜ Sinilille 15 omab arvelduskontosid Swedbank ja SEB-pangas.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvate tõenäoliste laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad") ja lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:

Hooned kuni 2,5%

Masinad ja seadmed 2% - 15%

Inventar 15%

Piiramata kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena.

Tulud

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevad loetletud tingimused:

- Tulud müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Korteriühistu käsitleb seotud osapooltena isikuid, kellel on kontroll teise osapoole üle või kes omavad olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on KÜ liikmed. Lisaks loetakse seotud osapoolteks asutusi ja ettevõtteid, kus eelnevalt nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB-pank	1 447	254
Swedbank	3 022	627
Kokku raha	4 469	881

KÜ Sinilille 15 arveldab Swedbanga ja SEB-panga kontodega. Pangakontojäägid on võrreldud pangaga, rahajääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 512	2 512
Ostjatelt laekumata arved	2 512	2 512
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 512	2 512
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 361	2 361
Ostjatelt laekumata arved	2 361	2 361
Muud nõuded	2 136	2 136
Laenunõuded	2 136	2 136
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 497	4 497

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	5 733	5 733
Akumuleeritud kulum	-3 792	-3 792
Jääkmaksumus	1 941	1 941
Amortisatsioonikulu	-1 147	-1 147
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 733	5 733
Akumuleeritud kulum	-4 939	-4 939
Jääkmaksumus	794	794
Amortisatsioonikulu	-794	-794
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 733	5 733
Akumuleeritud kulum	-5 733	-5 733
Jääkmaksumus	0	0

Põhivarana on arvele võetud Mänguväljak ja mänguväljakul asuvad pink-kiiged.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	0	0			5,446%	EUR	25.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	0	0					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	2 118	2 118	0		5,446	EUR	25.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	2 118	2 118					
Laenukohustised kokku	2 118	2 118					

Laen on võetud 01.10.2009 korterelamu katuse rekonstrueerimiseks.

Intressimäär: muutuv 6 kuu EURIBOR + 4,500% aastas

Intressi- ja põhimakse laenupäev on iga kuu 25 päev

tulevaste perioodide intressinõudeid korteriomanike vastu bilansis ei kajastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 279	2 279
Saadud ettemaksed	3 167	3 167
Tulevaste perioodide tulud	1 990	1 990
Muud saadud ettemaksed	1 177	1 177
Kokku võlad ja ettemaksed	5 446	5 446

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 047	2 047
Saadud ettemaksed	485	485
Muud saadud ettemaksed	485	485
Kokku võlad ja ettemaksed	2 532	2 532

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 954	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	7 414
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 954	7 414

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	26	169
Kokku muud tulud	26	169

Muud tulud koosnevad kommunaalteenuste jaotamisest tekkinud plusstulemist.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	1 165
Remonditööd	620	4 867
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	620	6 032

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	17	8
Riiklikud ja kohalikud maksud	178	176
Muud	248	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	443	184

Muud tegevuskulud koosnevad üldkasutatavate ruumide remondikulust.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Töölepinguga töötajaid 2016.aastal ei olnud

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-74	-12
Kokku muud kulud	-74	-12

Muud kulud koosnevad kommunaalmaksete jaotamisest tekkinud netokulust.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	36	178
Kokku intressikulud	36	178

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 511	0	2 361	0

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	7	25 034
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	24 243

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Korteriühistu Sinilille 15 (registrikood: 80271888) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VESKIMÄE	Juhatuse liige	26.06.2017
ANNELI SIIMUSSAAR	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5296399
E-posti aadress	imavere.soojus@imaverevv.ee