

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lillevälja 16

registrikood: 80277039

tänava/talu nimi, Tuljaku tee 16-9
maja ja korteri number:

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72401

telefon: +372 5117405

faks: +372 3897587

e-posti aadress: lillevalja16@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	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 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Lillevälja16 on loodud 2009. aastal. Peamiseks tegevusalaks on hoone haldamine, mille käigus rekonstrueeritakse ja parandatakse maja välimust ning parendatakse üldkasutatavaid siseruume.

Tegevuse toimimiseks kogutakse 1 m² kohta 0,20 eurot ja laenu tagasimaksiks 0,35 eurot/m² kohta.

2014 aasta põhieesmärgiks oli katusekatte vahetus ja parkla rajamine. Püstitatud eesmärgid said täidetud.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ei makstud. Palgal on raamatupidaja, keskmine töötajate arv majandusaastal 1.

2015.aastal olulisi eesmärke ei seatud, lähiaastatel on plaanis teede olukorra parandamine ja vihmavee äravoolu juhtimine.

2016. aastal plaanitakse trepikodades teha siseviimistlustöid.

Vaido Must

juhatuse esimees

Lennart Okas

juhatuse liige

Margit Reinpõld

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	16 491	13 885
Nõuded ja ettemaksed	46 810	50 423
Kokku käibevara	63 301	64 308
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 622	2 594
Kokku põhivara	1 622	2 594
Kokku varad	64 923	66 902
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 549	4 404
Võlad ja ettemaksed	21 309	16 988
Kokku lühiajalised kohustused	25 858	21 392
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	38 543	43 093
Kokku pikaajalised kohustused	38 543	43 093
Kokku kohustused	64 401	64 485
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 534	1 534
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	883	3 378
Aruandeaasta tulem	-1 895	-2 495
Kokku netovara	522	2 417
Kokku kohustused ja netovara	64 923	66 902

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 116	6 732
Tulu ettevõtlusest	57	41
Kokku tulud	4 173	6 773
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-718	-5 143
Mitmesugused tegevuskulud	-783	-1 743
Tööjõukulud	-985	-986
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-972	0
Muud kulud	-1 065	-530
Kokku kulud	-4 523	-8 402
Põhitegevuse tulem	-350	-1 629
Intressikulud	-1 545	-866
Aruandeaasta tulem	-1 895	-2 495

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-350	-1 629
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	972	972
Kokku korrigeerimised	972	972
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 613	-47 653
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-84	48 481
Makstud intressid	-1 545	-866
Kokku rahavood põhitegevusest	2 606	-695
Kokku rahavood	2 606	-695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 885	14 580
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 606	-695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 491	13 885

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 534	3 378	4 912
Aruandeaasta tulem		-2 495	-2 495
31.12.2014	1 534	883	2 417
Aruandeaasta tulem		-1 895	-1 895
31.12.2015	1 534	-1 012	522

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lillevälja16 2015.a 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. Aastaaruande aluseks on Riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). KÜ Lillevälja 16 omab arvelduskontosid Swedbank ja SEB-pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekute. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:

Hooned 2,5% aastas
Masinad ja seadmed 1% - 15% aastas
Arvutustehnika 20% aastas
Tööriistad ja inventar 15% aastas

Piiramata kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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 õiglasel väärtusel, 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. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda leanulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	28	1
SEB	750	1 505
SWEDBANK	15 713	12 379
Kokku raha	16 491	13 885

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 716	3 716
Ostjatelt laekumata arved	3 716	3 716
Muud nõuded	43 094	43 094
Laenunõuded	43 094	43 094
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 810	46 810
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 925	2 925
Ostjatelt laekumata arved	2 925	2 925
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	47 497	47 497
Laenunõuded	47 497	47 497
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 423	50 423

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 862	4 862
Akumuleeritud kulum	-1 296	-1 296
Jääkmaksumus	3 566	3 566
Amortisatsioonikulu	-972	-972
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 862	4 862
Akumuleeritud kulum	-2 268	-2 268
Jääkmaksumus	2 594	2 594
Amortisatsioonikulu	-972	-972
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 862	4 862
Akumuleeritud kulum	-3 240	-3 240
Jääkmaksumus	1 622	1 622

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	43 092	4 549	24 238	14 305	3,049%	EUR	23.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	43 092	4 549	24 238	14 305			
Laenukohustused kokku	43 092	4 549	24 238	14 305			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB	47 497	4 404	24 238	18 855	3,049%	EUR	23.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	47 497	4 404	24 238	18 855			
Laenukohustused kokku	47 497	4 404	24 238	18 855			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 571	2 571
Maksuvõlad	35	35
Saadud ettemaksed	18 703	18 703
Tulevaste perioodide tulud	5 394	5 394
Muud saadud ettemaksed	13 309	13 309
Kokku võlad ja ettemaksed	21 309	21 309

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 312	2 312
Maksuvõlad	36	36
Saadud ettemaksed	14 640	14 640
Tulevaste perioodide tulud	12 046	12 046
Muud saadud ettemaksed	2 594	2 594
Kokku võlad ja ettemaksed	16 988	16 988

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	4 116	6 732
muud tasud		
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 116	6 732

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
muud tulud	57	41
Kokku tulu ettevõtlusest	57	41

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	718	5 143
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	718	5 143

Renoveerimistööde omaosalus

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	29	20
Muud	754	1 723
Kokku mitmesugused tegevuskulud	783	1 743

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	736	736
Sotsiaalmaksud	243	243
töötuskindlustus	6	7
Kokku tööjõukulud	985	986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1 065	530
Kokku muud kulud	1 065	530

Muud kulud koosnevad kommunaalteenuste jaotamisest tekkinud netokulust.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 716	99	2 925

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	103	30 959
2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	179	26 894

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Korteriühistu Lillevälja 16 (registrikood: 80277039) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAIDO MUST	Juhatuse liige	29.06.2016
LENNART OKAS	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3897587
Mobiiltelefon	+372 5117405
E-posti aadress	lillevalja16@gmail.com