

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu OJALILL

registrikood: 80046631

tänavatalu nimi, Vasula tee 9

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60512

telefon: +372 5094595, +372 56939300

e-posti aadress: kyojalill@hotmail.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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Ojalill tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 296	50 549	2
Nõuded ja ettemaksed	11 765	2 769	3
Kokku käibevarad	19 061	53 318	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	200 718	0	3
Kokku põhivarad	200 718	0	
Kokku varad	219 779	53 318	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 354	0	4
Võlad ja ettemaksed	2 518	1 373	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	10 872	1 373	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	200 718	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 862	48 555	7
Kokku pikaajalised kohustised	205 580	48 555	
Kokku kohustised	216 452	49 928	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 200	2 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 190	1 849	
Aruandeaasta tulem	-63	-659	
Kokku netovara	3 327	3 390	
Kokku kohustised ja netovara	219 779	53 318	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	55 144	4 493
Muud tulud	59	40
Kokku tulud	55 203	4 533
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-50 956	-918
Mitmesugused tegevuskulud	-3 663	-4 083
Muud kulud	0	-195
Kokku kulud	-54 619	-5 196
Põhitegevuse tulem	584	-663
Intressikulud	-650	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	4
Aruandeaasta tulem	-63	-659

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	23 171	24 045
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-274 849	-16 987
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-251 675	7 062
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	210 615	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 543	0
Makstud intressid	-650	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	208 422	0
Kokku rahavood	-43 253	7 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 549	43 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43 253	7 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 296	50 549

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 200	4 996	7 196
Aruandeaasta tulem		-659	-659
Muud muutused netovaras		-3 147	-3 147
31.12.2015	2 200	1 190	3 390
Aruandeaasta tulem		-63	-63
31.12.2016	2 200	1 127	3 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ojalill raamatupidamise aastaaruanne 2016 on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Tomkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2016 aastal pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomaniike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhtendist RTJ 2, muuhulgas

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kultused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	7 296	50 549
Kokku raha	7 296	50 549

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	330	330		
Ostjatelt laekumata arved	330	330		
Muud nõuded	209 072	8 354	45 083	155 635
Laenunõuded	209 072	8 354	45 083	155 635
Joksvad nõuded liikmete vastu	2 835	2 835		
Viivise nõuded liikmete vastu	23	23		
Ettemaksed teenuste eest, kindlustus	223	223		
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 483	11 765	45 083	155 635

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 731	2 731		
Viivise nõuded liikmete vastu	38	38		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 769	2 769		

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-078444-JI	209 072	8 354	45 083	155 635	2,5	EUR	30.07.2036
Pikaajalised laenud kokku	209 072	8 354	45 083	155 635			
Laenukohustised kokku	209 072	8 354	45 083	155 635			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	2 518	2 518
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 373	1 373
Kokku võlad ja ettemaksed	1 373	1 373

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	236	28
Ragn-Sells AS	78	63
Tartu Veevärk AS	244	224
Eesti Gaas AS	650	1 020
Tarkvaralabor OÜ	38	38
ProBuild Invest OÜ	1 272	0
Kokku võlad tarnijatele	2 518	1 373

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	37 947	8 379	-918	45 408
Suunatud remondifondi eelmiste perioodide tulem		3 147		3 147
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	37 947	11 526	-918	48 555
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	37 947	11 526	-918	48 555
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	48 555	7 188	-50 881	4 862
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	48 555	7 188	-50 881	4 862
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	48 555	7 188	-50 881	4 862

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	456	456
Isikliku auto kasutamise hüvitus	1 300	800
Pangateenused	15	6
Kantseleikulud, tooner,	56	0
Hooldus, võtmed, lukud	0	24
Veearvestid	0	460
Niitmine	231	245
Veepehmendusool	469	546
Konteineri tühjendus	144	0
Mänguväljaku hooldus	0	200
Koristustarvikud, konteiner	0	163
Energiamärgis	0	78
Ventilatsioonitööd	0	972
Koolitus	0	111
Riigilõiv , lepingutasu	992	22
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 663	4 083

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aasta jooksul	Kulutatud 2016 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	711,96	711,56	0,40	-
Vesi ja kanal	-	2 718,83	2 719,00	- 0,17	-
Küte	-	6 359,28	6 359,03	0,25	-
Prügivedu	-	748,26	748,15	0,11	-
Kokku	-	10 538,33	10 537,74	0,59	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aasta jooksul	Kulutatud 2015 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	254,16	253,93	0,23	-
Vesi ja kanal	-	2 568,39	2 568,41	- 0,02	-
Küte	-	7 799,94	8 003,39	- 203,45	-
Prügivedu	-	700,55	692,76	7,79	-
Kokku	-	11 323,04	11 518,49	- 195,45	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2014 aasta jooksul	Kulutatud 2014 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	228,60	198,06	30,54	-
Vesi ja kanal	-	2 534,90	2 535,05	- 0,15	-
Küte	-	8 896,20	8 695,26	200,94	-
Prügivedu	-	701,16	700,95	0,21	-
Kokku	-	12 360,86	12 129,32	231,54	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2013 aasta jooksul	Kulutatud 2013 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	294,48	294,47	0,01	-
Vesi ja kanal	-	2 508,65	2 508,40	0,25	-
Küte	-	9 401,23	9 401,21	0,02	-
Prügivedu	-	715,04	714,86	0,18	-
Kokku	-	12 919,40	12 918,94	0,46	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2012 aasta jooksul	Kulutatud 2012 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	248,76	248,44	0,32	-
Vesi ja kanal	-	2 521,78	2 521,68	0,10	-
Küte	-	9 688,65	9 688,87	- 0,22	-
Prügivedu	-	698,70	698,59	0,11	-
Kokku	-	13 157,89	13 157,58	0,31	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2017

korteriühistu OJALILL (registrikood: 80046631) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NOEELA KULM	Juhatuse liige	21.06.2017
AIVO OJALILL	Juhatuse liige	21.06.2017
AVE SILLASTE	Juhatuse liige	22.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094595
Mobiiltelefon	+372 56939300
E-posti aadress	kyojalill@hotmail.com