

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu vald, Kõrveküla alevik, Vasula tee 9 korteriühistu

registrikood: 80046631

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 996	7 296	2
Nõuded ja ettemaksed	12 131	11 765	3
Kokku käibevarad	28 127	19 061	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	192 149	200 718	3
Kokku põhivarad	192 149	200 718	
Kokku varad	220 276	219 779	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 569	8 354	4
Võlad ja ettemaksed	1 648	2 518	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	10 217	10 872	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	192 149	200 718	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 097	4 862	7
Kokku pikaajalised kohustised	201 246	205 580	
Kokku kohustised	211 463	216 452	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 200	2 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 127	1 190	
Aruandeaasta tulem	5 486	-63	
Kokku netovara	8 813	3 327	
Kokku kohustised ja netovara	220 276	219 779	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 200	55 144
Annetused ja toetused	171 844	0
Muud tulud	21	59
Kokku tulud	184 065	55 203
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-166 720	-50 956
Mitmesugused tegevuskulud	-5 076	-3 663
Tööjõukulud	-1 532	0
Muud kulud	-49	0
Kokku kulud	-173 377	-54 619
Põhitegevuse tulem	10 688	584
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-5 203	-650
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Aruandeaasta tulem	5 486	-63

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	29 657	23 171
Laekunud annetused ja toetused	171 844	0
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	438	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-182 360	-274 849
Väljamaksed töötajatele	-803	0
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood põhitegevusest	18 776	-251 675
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	210 615
Saadud laenude tagasimaksed	-8 354	-1 543
Makstud intressid	-5 203	-650
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 480	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 077	208 422
Kokku rahavood	8 700	-43 253
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 296	50 549
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 700	-43 253
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 996	7 296

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 200	1 190	3 390
Aruandeaasta tulem		-63	-63
31.12.2016	2 200	1 127	3 327
Aruandeaasta tulem		5 486	5 486
31.12.2017	2 200	6 613	8 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ojalill raamatupidamise aastaaruanne 2017 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 laekuvus summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomanike 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 korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	15 996	7 296
Kokku raha	15 996	7 296

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	200 718	8 569	46 239	145 910
Laenunõuded	200 718	8 569	46 239	145 910
Jooksvad nõuded liikmete vastu	3 325	3 325		
Viivisenõuded liikmete vastu	8	8		
Ettemaksed teenuste eest, kindlustus	229	229		
Kokku nõuded ja ettemaksed	204 280	12 131	46 239	145 910
	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
Jooksvad 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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-078444-JI	200 718	8 569	46 239	145 910	2,5%	EUR	30.07.2036
Pikaajalised laenud kokku	200 718	8 569	46 239	145 910			
Laenukohustised kokku	200 718	8 569	46 239	145 910			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 408	1 408
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	140	140
Kokku võlad ja ettemaksed	1 648	1 648
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 518	2 518
Kokku võlad ja ettemaksed	2 518	2 518

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Eesti Energia AS	34	236
Ragn-Sells AS	63	78
Tartu Veevärk AS	265	244
Eesti Gaas AS	631	650
Tarkvaralabor OÜ	38	38
ProBuild Invest OÜ	0	1 272
SP Grupp OÜ	377	0
Kokku võlad tarnijatele	1 408	2 518

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 862	1 391	-636	5 617
Laenu teenindamine		13 557	-13 557	
SEMT tagatis		3 480		3 480
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 862	18 428	-14 193	9 097
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 862	18 428	-14 193	9 097

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Hoolduskulud	4 211	844
Raamatupidamisteenused	456	456
Isikliku auto kasutamise hüvitis	400	1 300
Pangateenused	9	15
Riigilõiv ja notari ja juristitenused	0	992
Kantseleikulud, kuulutused	0	56
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 076	3 663

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 152	0
Sotsiaalmaksud	380	0
Kokku tööjõukulud	1 532	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 152	0

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta jooksul	Kulutatud 2017 aasta jooksul	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	1 109,38	1 158,22	- 48,84	-
Vesi ja kanal	-	2 773,91	2 774,00	- 0,09	-
Küte	-	4 217,97	4 218,72	- 0,75	-
Prügivedu	-	807,01	806,95	0,06	-
Kokku	-	8 908,27	8 957,89	- 49,62	-

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: 03.06.2018

korteriühistu OJALILL (registrikood: 80046631) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NOEELA KULM	Juhatuse liige	25.06.2018
AIVO OJALILL	Juhatuse liige	25.06.2018

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