

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kohila vald, Prillimäe alevik, Sõpruse tn 11 korteriühistu

registrikood: 80118201

telefon: +372 56957345, +372 53737259

e-posti aadress: prillikakskuus@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Prilli 26 tegutseb iseseisvalt alates jaanuarist 2000. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2022.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 36 285,01 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022. a. majandustegevuse aastakavale.

Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 33 691,34 eurot.

Tehtud tööd: parkla hooldustööd.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu on jätkusuuteline ja jätkab järgmisel majandusaastal kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 263	25 433	2
Nõuded ja ettemaksed	6 866	12 508	3
Kokku käibevarad	38 129	37 941	
Kokku varad	38 129	37 941	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 207	7 514	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 691	30 140	
Kokku lühiajalised kohustised	37 898	37 654	
Kokku kohustised	37 898	37 654	
Netovara			
Reservkapital	46	46	
Aruandeaasta tulem	185	241	
Kokku netovara	231	287	
Kokku kohustised ja netovara	38 129	37 941	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 663	5 292	
Muud tulud	185	239	5
Kokku tulud	4 848	5 531	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 034	-1 261	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 629	-4 031	7
Kokku kulud	-4 663	-5 292	
Põhitegevuse tulem	185	239	
Intressitulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	185	241	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	185	239
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 640	-5 438
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 307	4 881
Laekunud intressid	0	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 551	2 941
Muud rahavood põhitegevusest	-239	-310
Kokku rahavood põhitegevusest	5 830	2 315
Kokku rahavood	5 830	2 315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 433	23 118
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 830	2 315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 263	25 433

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	46	310	356
Aruandeaasta tulem		241	241
Muud muutused netovaras		-310	-310
31.12.2021	46	241	287
Aruandeaasta tulem		185	185
Muud muutused netovaras		-241	-241
31.12.2022	46	185	231

Eelmiste perioodide tulem (241 eurot) on tõstetud remondifondi ehk järgmiste perioodide kulude tarbeks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2022. aasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhist arvestusprintsipi.

Raha

Rahalisel vahendil hoitakse pangas arvelduskontol.

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2023.

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu

remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaude kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

2. Kasutamata remonditasud("Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused") on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarve SEB Pangas	31 263	25 433
Kokku raha	31 263	25 433

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 31 262,81 eurot.

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 866	6 866
Ostjatelt laekumata arved	6 866	6 866
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 866	6 866
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 508	12 508
Ostjatelt laekumata arved	12 508	12 508
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 508	12 508

Ostjatele laekumata nõuded sisaldab ka nõuet summas 4 489,11, mis on detsembrikuu eest ja tasumistähtaeg on jaanuaris.

Ülejäänud summa, 2377,02 eurot, on varasem võlg.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 207	4 207
Kokku võlad ja ettemaksed	4 207	4 207
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 514	7 514
Kokku võlad ja ettemaksed	7 514	7 514

Võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2023. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 210,80
 Kohila Maja OÜ - 369,98
 Eesti Energia AS - 3 626,06

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Arvetelt saadud viivised	120	239
Pangalt saadud intressid	2	0
Riigilõivu tagastus	63	0
Kokku muud tulud	185	239

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Elektritööd	54	1 200
Torutööd	0	61
Parkla hooldustööd	1 980	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 034	1 261

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Raamatupidamisteenus	845	845
Kütuse kulude hüvitus	763	769
Panga teenustasud	48	49
Muud üldkulud	476	1 878
Kindlustus	497	490
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 629	4 031

Muud üldkulud: õigusabiteenus, ummistuse likvideerimine, el. pirnid, lumelabidas, graniitliiv.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1648 EUR
2	2969 EUR
3	2074 EUR
4	399 EUR
5	1354 EUR
6	610 EUR
7	3323 EUR
8	2158 EUR
9	2777 EUR
10	1726 EUR
11	1841 EUR
12	2782 EUR
13	2078 EUR
14	399 EUR
15	409 EUR
16	2309 EUR
17	2333 EUR
18	1759 EUR
19	1713 EUR
20	2449 EUR
21	1882 EUR
22	2075 EUR
23	1543 EUR
24	1424 EUR
Kokku:	44034 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Kohila vald, Prillimäe alevik, Sõpruse tn 11 korteriühistu (registrikood: 80118201) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR SAAR	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53737259
Mobiiltelefon	+372 56957345
E-posti aadress	prillikakskuus@gmail.com