

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Prilli 26

registrikood: 80118201

tänavatalu nimi, Prillimäe alevik 26-7

maja ja korteri number:

alevik: Prillimäe alevik

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79702

telefon: +372 53955673

e-posti aadress: prilli.kakskuus@mail.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

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 2012.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 18 700 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2012. a. majandustegevuse aastakavale.

2012.aastal toimus tuulekodade renoveerimine, mis läks kokku maksma 14 307 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud, juhatuse esimehele maksti isikliku sõiduauto kasutamise hüvitust 383 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 744	14 130	2
Nõuded ja ettemaksed	8 543	5 835	3
Kokku käibevara	15 287	19 965	
Kokku varad	15 287	19 965	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 741	1 999	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 360	15 204	
Kokku lühiajalised kohustused	14 101	17 203	
Kokku kohustused	14 101	17 203	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	46	46	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	2 231	
Aruandeaasta tulem	1 140	485	
Kokku netovara	1 186	2 762	
Kokku kohustused ja netovara	15 287	19 965	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 083	1 876	6
Muud tulud	1 126	476	7
Kokku tulud	17 209	2 352	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 307	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 776	-1 876	9
Kokku kulud	-16 083	-1 876	
Põhitegevuse tulem	1 126	476	
Finantstulud ja -kulud	14	9	
Aruandeaasta tulem	1 140	485	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 126	476
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 708	-1 433
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	742	-717
Laekunud intressid	14	9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-6 560	7 550
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 386	5 885
Kokku rahavood	-7 386	5 885
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 130	8 245
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 386	5 885
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 744	14 130

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	46	2 231	2 277
Aruandeaasta tulem		485	485
31.12.2011	46	2 716	2 762
Aruandeaasta tulem		1 140	1 140
Muud muutused netovaras		-2 716	-2 716
31.12.2012	46	1 140	1 186

Aruandeaastal tõsteti bilansis eelmiste perioodide tulem summas 2 716 eurot remondifondi reale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontodel ja vajadusel ka sularaha kassas. Sularaha säilimise eest vastutavad juhatuse liikmed.

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 2013

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

Seotud osapooled

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

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 korteriomani omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaande 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	10
Arvelduskontod	6 744	14 120
Arveldusarve SEB pangas	6 744	14 120
Kokku raha	6 744	14 130

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 543	8 543		
Ostjatelt laekumata arved	8 543	8 543		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 543	8 543		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 835	5 835		
Ostjatelt laekumata arved	5 835	5 835		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 835	5 835		

Ostjatelt laekumata arved sisladavad ka nõudeid detsembrikuu kommunaalteenuste eest, summas 3 292,26 eurot, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2013.a.

Seega, üle maksetähtaja on nõudeid 5 250,71 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 741	2 741		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 741	2 741		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 966	1 966		
Saadud ettemaksed	33	33		
Muud saadud ettemaksed	33	33		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 999	1 999		

Nimeatud võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2013. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 35,25
 Kohila Maja OÜ - 335,67
 Eesti Energia AS - 2 369,81
 Vesiroosi OÜ - 0,42

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 654	7 550		15 204
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 654	7 550		15 204
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 654	7 550		15 204

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	15 204		-3 844	11 360
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 204		-3 844	11 360
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 204		-3 844	11 360

Korteriühistu korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2012.aastal tõsteti eelmiste perioodide tulemsummas 2 716 eurot remondifondi.

2012.aastal kasutati remondifondi rahasid ehituse tarbeks 6 559,97 eurot.

2012.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 11 360,19 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 776	1 876
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 307	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 083	1 876

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Arvetelt saadud intressid	1 126	476
Kokku muud tulud	1 126	476

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Ehitusprojekt	909	0
Ehitusluba	128	0
Ehtustööd	12 886	0
Omaniku järelvalve	384	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 307	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Tellingute rent	132	196
Raamatupidamisteenus	706	706
Autokompensatsioon	383	383
Panga teenustasud	33	41
Muud üldkulud	109	137
Kindlustus	413	413
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 776	1 876

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriühistu loeb seotud isikuteks:

- juhatus, nende lähikondlased ja revisjonikomisjon.

Korteriühistu maksis juahtuse liikmele isikliku auto kasutamise eest kompensatsiooni 383 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Korteriühistu Prilli 26 (registrikood: 80118201) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET ARULEPP	Juhatuse liige	20.06.2013
SVEN TAMMVERK	Juhatuse liige	25.06.2013
KRISTIINA VAHARO	Juhatuse liige	26.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53955673
E-posti aadress	prilli.kakskuus@mail.ee