

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

postisihthumber: 79702

telefon: +372 53955673

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	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 2015.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 19 730 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015. a. majandustegevuse aastakavale. Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 19 432,62 eurot.

2015.aastal teostati elektritöid, toimus püstaku parandus ning tuulekasti ja koja katuse remont.

Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 19 432,62 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud, juhatus liikmetele maksti isikliku sõiduauto kasutamise hüvitust 1 088 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 906	7 094	2
Nõuded ja ettemaksed	10 353	12 568	3
Kokku käibevara	23 259	19 662	
Kokku varad	23 259	19 662	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 262	4 951	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 433	13 208	
Kokku lühiajalised kohustused	21 695	18 159	
Kokku kohustused	21 695	18 159	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	46	46	
Aruandeaasta tulem	1 518	1 457	
Kokku netovara	1 564	1 503	
Kokku kohustused ja netovara	23 259	19 662	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 930	11 286	
Muud tulud	1 517	1 456	6
Kokku tulud	5 447	12 742	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-743	-8 888	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 187	-2 398	8
Kokku kulud	-3 930	-11 286	
Põhitegevuse tulem	1 517	1 456	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	1 518	1 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 517	1 456
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 215	-3 131
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 689	2 552
Laekunud intressid	1	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 768	-2 550
Kokku rahavood põhitegevusest	5 812	-1 672
Kokku rahavood	5 812	-1 672
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 094	8 766
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 812	-1 672
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 906	7 094

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	46	1 393	1 439
Aruandeaasta tulem		1 457	1 457
Muud muutused netovaras		-1 393	-1 393
31.12.2014	46	1 457	1 503
Aruandeaasta tulem		1 518	1 518
Muud muutused netovaras		-1 457	-1 457
31.12.2015	46	1 518	1 564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2015. 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

Rahalisel vahendil hoitakse pangas arvelduskontodel ja vajadusel ka sularaha kassas. Sularaha 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 2016

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 tulemiaruarande 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	31	31
Arveldusarve SEB Pangas	12 875	7 063
Kokku raha	12 906	7 094

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 12 874,71 eurot.

Kassa jääk on 31,39 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 353	10 353
Ostjatelt laekumata arved	10 353	10 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 353	10 353
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 568	12 568
Ostjatelt laekumata arved	12 568	12 568
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 568	12 568

Ostjatelt laekumata arved sisladavad ka nõudeid detsembrikuu kommunaalteenuste eest, summas 2 801,33 eurot, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2016.a.

Seega, üle maksetähtaja on nõudeid 7 551,09 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 262	2 262
Kokku võlad ja ettemaksed	2 262	2 262
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 951	4 951
Kokku võlad ja ettemaksed	4 951	4 951

Nimeatud võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2016. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 42,32
 Kohila Maja OÜ - 293,94
 Eesti Energia AS - 1 925,50

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	14 411	1 347	-2 550	13 208
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 411	1 347	-2 550	13 208
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 411	1 347	-2 550	13 208
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 208	6 225		19 433
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 208	6 225		19 433
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 208	6 225		19 433

Korteriühistu korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2015.aastal tõsteti eelmiste perioodide tulem summas 1 456,58 eurot remondifondi.

2015.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 19 432,62 eurot.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Arvetelt saadud intressid	1 517	1 456
Kokku muud tulud	1 517	1 456

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Ehitustööd	743	8 888
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	743	8 888

Ehitustööde alla kuuluvad tööd trepikojas:

- elektritööd
- püstaku parandus
- tuulekasti ja koja katuse remont

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Õigusabiteenused	750	0
Raamatupidamisteenus	706	706
Autokompensatsioon	1 088	928
Panga teenustasud	27	25
Muud üldkulud	13	319
Kindlustus	435	420
Murutrimmer	168	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 187	2 398

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
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 1 088 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Korteriühistu Prilli 26 (registrikood: 80118201) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TAMMVERK	Juhatuse liige	14.06.2016
MARET ARULEPP	Juhatuse liige	24.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53955673
E-posti aadress	prillikakskuus@gmail.com