

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Prilli 26

registrikood: 80118201

tänava/talu nimi, Sõpruse tn 11-7
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 2016.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 21 987,86 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016. a. majandustegevuse aastakavale. Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 23 150,96 eurot.

2016.aastal teostati paigaldati välisvalgustus, telliti hoone tehniline raport ja teostati ventilatsiooni lõõride puhastus.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud, juhatus liikmetele maksti isikliku sõiduauto kasutamise hüvitust 1 152 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 233	12 906
Nõuded ja ettemaksed	10 662	10 353
Kokku käibevarad	26 895	23 259
Kokku varad	26 895	23 259
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 571	2 262
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 151	19 433
Kokku lühiajalised kohustised	25 722	21 695
Kokku kohustised	25 722	21 695
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	46	46
Aruandeaasta tulem	1 127	1 518
Kokku netovara	1 173	1 564
Kokku kohustised ja netovara	26 895	23 259

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 347	3 930
Muud tulud	1 126	1 517
Kokku tulud	7 473	5 447
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 670	-743
Mitmesugused tegevuskulud	-2 677	-3 187
Kokku kulud	-6 347	-3 930
Põhitegevuse tulem	1 126	1 517
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Aruandeaasta tulem	1 127	1 518

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 126	1 517
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-310	2 215
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	309	-2 689
Laekunud intressid	1	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 718	4 768
Muud rahavood põhitegevusest	-1 517	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 327	5 812
Kokku rahavood	3 327	5 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 906	7 094
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 327	5 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 233	12 906

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		1 127	1 127
Muud muutused netovaras		-1 518	-1 518
31.12.2016	46	1 127	1 173

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2016. 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 2017

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	5	31
Arveldusarve SEB Pangas	16 228	12 875
Kokku raha	16 233	12 906

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 16 227,73 eurot.

Kassa jääk on 4,97 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 662	10 662
Ostjatelt laekumata arved	10 662	10 662
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 662	10 662
	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

Ostjatelt laekumata arved sisladavad ka nõudeid detsembrikuu kommunaalteenuste eest, summas 3 419,89 eurot, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2017.a.

Seega, üle maksetähtaja on nõudeid 7 242,84 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 571	2 571
Kokku võlad ja ettemaksed	2 571	2 571
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 262	2 262
Kokku võlad ja ettemaksed	2 262	2 262

Nimeatud võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2017. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 95,12
 Kohila Maja OÜ - 367,49
 Eesti Energia AS - 2 108,68

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	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
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	19 433	3 718	23 151
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 433	3 718	23 151
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 433	3 718	23 151

Korteriühistu korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

2016.aastal tõsteti eelmiste perioodide tulemsummas 1 518 eurot remondifondi.

2016.aasta lõpuks moodustab tulevaste perioodide tulu 23 150,96 eurot.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Arvetelt saadud intressid	1 126	1 517
Kokku muud tulud	1 126	1 517

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Ehitustööd	3 670	743
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 670	743

Ehitustööde alla kuuluvad:

- välisvalgustuse paigaldus
- hoone tehnilise seisukorra raport
- ventilatsiooni lõõride puhastus

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Õigusabiteenused	0	750
Raamatupidamisteenus	706	706
Autokompensatsioon	1 152	1 088
Panga teenustasud	41	27
Muud üldkulud	340	13
Kindlustus	438	435
Murutrimmer	0	168
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 677	3 187

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriühistu loeb seotud isikuteks:

- juhatus, nende lähikondlased ja revisjonikomisjon.

Korteriühistu maksis juhatuse liikmele isikliku auto kasutamise eest kompensatsiooni 1 152 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Korteriühistu Prilli 26 (registrikood: 80118201) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI PUSTOV	Juhatuse liige	08.06.2017
ANNELI METSON	Juhatuse liige	08.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

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