

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

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

**registrikood:** 80118201

**telefon:** +372 58515220, +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                                        | 9  |
| Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused             | 10 |
| Lisa 6 Muud tulud                                                 | 10 |
| Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 10 |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                                                | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                                          | 11 |
| Aruande allkirjad                                                 | 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 2017.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 21 574,98 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017. a. majandustegevuse aastakavale. Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 12 438 eurot.

2017.aastal teostati veearvestite vahetus, vihmaveetorude pikendus ja majataguseid pinnasetöid.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud, juhatusel liikmetele maksti isikliku sõiduauto kasutamise hüvitust 912 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevarad                                   |               |               |         |
| Raha                                         | 8 744         | 16 233        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 7 234         | 10 662        | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>15 978</b> | <b>26 895</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>15 978</b> | <b>26 895</b> |         |
| Kohustised ja netovara                       |               |               |         |
| Kohustised                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 662         | 2 571         | 4       |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 12 438        | 23 151        |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>15 100</b> | <b>25 722</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>15 100</b> | <b>25 722</b> |         |
| Netovara                                     |               |               |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses         | 46            | 46            |         |
| Aruandeaasta tulem                           | 832           | 1 127         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>878</b>    | <b>1 173</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>          | <b>15 978</b> | <b>26 895</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2017           | 2016          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Tulud                                                      |                |               |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 21 117         | 6 347         |         |
| Muud tulud                                                 | 832            | 1 126         | 6       |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>21 949</b>  | <b>7 473</b>  |         |
| Kulud                                                      |                |               |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -18 640        | -3 670        | 7       |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -2 478         | -2 677        | 8       |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-21 118</b> | <b>-6 347</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>831</b>     | <b>1 126</b>  |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                                | 1              | 1             |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>832</b>     | <b>1 127</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2017          | 2016         |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |               |              |
| Põhitegevuse tulem                                               | 831           | 1 126        |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | 3 428         | -310         |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | 91            | 309          |
| Laekunud intressid                                               | 1             | 1            |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | -10 713       | 3 718        |
| Muud rahavood põhitegevusest                                     | -1 127        | -1 517       |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>-7 489</b> | <b>3 327</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>-7 489</b> | <b>3 327</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 16 233        | 12 906       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>-7 489</b> | <b>3 327</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 8 744         | 16 233       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                            |                                         |                     | Kokku netovara |
|----------------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                            | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2015</b>          | 46                                      | 1 518               | 1 564          |
| Aruandeaasta tulem         |                                         | 1 127               | 1 127          |
| Muud muutused<br>netovaras |                                         | -1 518              | -1 518         |
| <b>31.12.2016</b>          | 46                                      | 1 127               | 1 173          |
| Aruandeaasta tulem         |                                         | 832                 | 832            |
| Muud muutused<br>netovaras |                                         | -1 127              | -1 127         |
| <b>31.12.2017</b>          | 46                                      | 832                 | 878            |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2017. 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 printsiipi.

### Raha

Rahalised vahendid 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 2018

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 ("Sihotstarbelised 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)

|                         | 31.12.2017   | 31.12.2016    |
|-------------------------|--------------|---------------|
| Kassa                   | 0            | 5             |
| Arveldusarve SEB Pangas | 8 744        | 16 228        |
| <b>Kokku raha</b>       | <b>8 744</b> | <b>16 233</b> |

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 8 743,78 eurot.

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 7 234         | 7 234          |
| Ostjatelt laekumata arved         | 7 234         | 7 234          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>7 234</b>  | <b>7 234</b>   |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 10 662        | 10 662         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 10 662        | 10 662         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>10 662</b> | <b>10 662</b>  |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 662        | 2 662          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 662</b> | <b>2 662</b>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2016   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 2 571        | 2 571          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 571</b> | <b>2 571</b>   |

Nimeatud võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2018. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 89,76

Kohila Maja OÜ - 378,97

Eesti Energia AS - 1 951,22

Themis Õigusbüroo OÜ - 239,40

## Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

|                                                             | 31.12.2015 | Saadud | Tagastatud | 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |            |
| Remondifond                                                 | 19 433     | 3 718  |            | 23 151     |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 19 433     | 3 718  |            | 23 151     |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 19 433     | 3 718  |            | 23 151     |
|                                                             |            |        |            |            |
|                                                             | 31.12.2016 | Saadud | Tagastatud | 31.12.2017 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |            |
| Remondifond                                                 | 23 151     |        | -10 713    | 12 438     |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 23 151     |        | -10 713    | 12 438     |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 23 151     |        | -10 713    | 12 438     |

## Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

|                           | 2017       | 2016         |
|---------------------------|------------|--------------|
| Arvetelt saadud intressid | 832        | 1 126        |
| <b>Kokku muud tulud</b>   | <b>832</b> | <b>1 126</b> |

## Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

|                                                                         | 2017          | 2016         |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Remondikulud                                                            | 18 640        | 3 670        |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>18 640</b> | <b>3 670</b> |

Teostati järgmised tööd: veearvesstite vahetus, vihmaveetorude pikendus, majatagused pinnasetööd.

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2017         | 2016         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Õigusabiteenused                       | 239          | 0            |
| Raamatupidamisteenus                   | 706          | 706          |
| Autokompensatsioon                     | 912          | 1 152        |
| Panga teenustasud                      | 42           | 41           |
| Muud üldkulud                          | 117          | 340          |
| Kindlustus                             | 462          | 438          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>2 478</b> | <b>2 677</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 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 912 eurot.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.01.2019

**Korteriühistu Prilli 26 (registrikood: 80118201) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANDREI PUSTOV      | Juhatuse liige     | 06.01.2019           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

|                 |                          |
|-----------------|--------------------------|
| Liik            | Sisu                     |
| Mobiiltelefon   | +372 58515220            |
| Mobiiltelefon   | +372 53955673            |
| E-posti aadress | prillikakskuus@gmail.com |