

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	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 2019.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 24 023,25 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019. a. majandustegevuse aastakavale.

Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 19 986,61 eurot.

2019.aastal ei tehtud remonditöid.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 281	8 520	2
Nõuded ja ettemaksed	9 814	9 507	3
Kokku käibevarad	23 095	18 027	
Kokku varad	23 095	18 027	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 799	3 168	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 987	14 151	
Kokku lühiajalised kohustised	22 786	17 319	
Kokku kohustised	22 786	17 319	
Netovara			
Reservkapital	46	46	
Aruandeaasta tulem	263	662	
Kokku netovara	309	708	
Kokku kohustised ja netovara	23 095	18 027	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 907	6 470	
Muud tulud	262	661	5
Kokku tulud	3 169	7 131	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 420	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 907	-3 050	7
Kokku kulud	-2 907	-6 470	
Põhitegevuse tulem	262	661	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	263	662	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	262	661	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	0	-2 273	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-307	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-368	506	
Laekunud intressid	1	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 836	1 713	
Muud rahavood põhitegevusest	-663	-832	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 761	-224	
Kokku rahavood	4 761	-224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 520	8 744	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 761	-224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 281	8 520	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	46	832	878
Aruandeaasta tulem		662	662
Muud muutused netovaras		-832	-832
31.12.2018	46	662	708
Aruandeaasta tulem		263	263
Muud muutused netovaras		-662	-662
31.12.2019	46	263	309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2019. 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 2020

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarve SEB Pangas	13 281	8 520
Kokku raha	13 281	8 520

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega ja see on 13 280,59 eurot.
Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 814	9 814
Ostjatelt laekumata arved	9 814	9 814
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 814	9 814
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 453	9 453
Ostjatelt laekumata arved	9 453	9 453
Ettemaksed	54	54
Muud makstud ettemaksed	54	54
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 507	9 507

Ostjatele laekumata nõuded sisaldab ka nõuet summas 3 243,83, mis on detsembrikuu eest ja tasumistähtaeg on jaanuaris.

Ülejäänud summa, 6 570,44 eurot, on varasem võlg.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 695	2 695
Korteriomanike ettemaksed	104	104
Kokku võlad ja ettemaksed	2 799	2 799
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 168	3 168
Kokku võlad ja ettemaksed	3 168	3 168

Nimeatud võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg oli jaanuaris 2020. Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

KÜ Prilli 28 - 150,88
 Kohila Maja OÜ - 367,49
 Eesti Energia AS - 2176,46

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Arvetelt saadud intressid	262	661
Kokku muud tulud	262	661

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remondikulud	0	3 420
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	3 420

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Õigusabiteenused	0	1 033
Raamatupidamisteenus	715	715
Kütuse kulude hüvitus	763	702
Panga teenustasud	48	42
Muud üldkulud	903	91
Kindlustus	478	467
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 907	3 050

Muud üldkulud: printeri tint, ummistuse likvideerimine, ohtlike puude lõikamine

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriühistu loeb seotud isikuteks:

- juhatus, nende lähikondlased ja revisjonikomisjon.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1025 EUR
2	2083 EUR
3	1114 EUR
4	1082 EUR
5	1729 EUR
6	832 EUR
7	2171 EUR
8	1567 EUR
9	1474 EUR
10	1044 EUR
11	1438 EUR
12	1858 EUR
13	1417 EUR
14	412 EUR
15	463 EUR
16	1404 EUR
17	1265 EUR
18	1581 EUR
19	1218 EUR
20	1939 EUR
21	1379 EUR
22	1378 EUR
23	1282 EUR
24	1105 EUR
Kokku:	32260 EUR

Juhatuse allkirjad 2019. majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud korteriomanike
üldkoosolekul^{07.06}.....2020. a.

Juhatuse liikme allkiri

Andrei Pustov

juhatuse liige



07.08.2020

Sidevahendid

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