

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Peetri Pargi tee 7

registrikood: 80328789

tänava/talu nimi, Pargi tee 7

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 56216096

e-posti aadress: pargitee7@gmail.com, mattias.konkov@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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Vahendatud kommunaalkulud	15
Lisa 16 Reservfondist tehtud tööd	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Peetri Pargi tee 7 majandustegevus algas jaanuaris 2012 aastal.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 196	4 205	2
Nõuded ja ettemaksed	3 480	3 636	3
Kokku käibevara	6 676	7 841	
Kokku varad	6 676	7 841	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 298	2 632	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 765	2 681	8
Kokku lühiajalised kohustused	4 063	5 313	
Kokku kohustused	4 063	5 313	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 932	1 932	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	596	666	
Aruandeaasta tulem	85	-70	
Kokku netovara	2 613	2 528	
Kokku kohustused ja netovara	6 676	7 841	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 128	5 119	9
Kokku tulud	6 128	5 119	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 420	-421	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 587	-2 574	11
Tööjõukulud	-2 036	-2 059	12
Muud kulud	0	-135	13
Kokku kulud	-6 043	-5 189	
Põhitegevuse tulem	85	-70	
Aruandeaasta tulem	85	-70	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	23 218	23 124	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-22 261	-22 179	
Väljamaksed töötajatele	-1 966	-2 061	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 009	-1 116	
Kokku rahavood	-1 009	-1 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 205	5 321	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 009	-1 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 196	4 205	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 932	666	2 598
Aruandeaasta tulem	0	-70	-70
31.12.2014	1 932	596	2 528
Aruandeaasta tulem	0	85	85
31.12.2015	1 932	681	2 613

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Peetri Pargi tee 7 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Rahakäibe aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis raha kirjel ja rahakäibe aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena arvelduskontode jääke.

Tehinguid rahaga kajastatakse väärtuspäeval soetusmaksumuses, milleks on tegelikult laekunud või makstud raha väärtus eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete ja muude ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindlusteks) sõltumata nende olulisusest bilansis hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (antud laenud, intressinõuded, muud viitlaekumised jne) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ja võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Nõuded ja ettemaksed eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse nõuetest tulenevatele rahakäivetele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahakäibed ning enamiku nõuetega seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku

suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. TulemiaruanDES kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse tulemiaruanDES eraldi kirjetel „Sihtotstarbelised tasud“ ja „Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud“.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Korterühistu liikmetele vahendatud kommunaalteenuseid kajastatakse TulemiaruanDES tulude-kulude vahena vastavalt muude tulude või muude kulude real.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille korral kajastatakse kulud tulemiaruanDES nendega seotud tulude tekkimise hetkel. Üldjuhul on kulud seotud jooksva perioodi tuludega ja kajastatakse tulemiaruanDES nende soetushetkel. Juhul kui kulud osalevad tulude teenimises pikema perioodi jooksul, võetakse nad soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse võrdsetes osades kogu tegeliku kuluperioodi jooksul. Kui kulud on seotud konkreetselt mõne tulevikus toimuva tuluga, võetakse kulud soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse ühekorraga ja täies ulatuses tulu tekkimise hetkel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud aruandekohustustlase juhataste liikmeid ja nende lähedasi pereliikmeid. Tehinguteks seotud osapooltega ei loeta KÜ liikmetele KÜ põhitegevuse raames osutatud teenuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbankis	3 196	4 205
Kokku raha	3 196	4 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 427	3 427	0	0	4
Ettemaksed	53	53	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	53	53	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 480	3 480	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 556	3 556	0	0	4
Ettemaksed	50	50	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	50	50	0	0	
Ekslike maksete tagasinõuded	30	30	0	0	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 636	3 636	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 427	3 556
Nõuded liikmete vastu (maksetähtaeg tulevikus)	2 288	2 655
Nõuded liikmete vastu (maksetähtaeg saabunud)	1 139	901
Kokku nõuded ostjate vastu	3 427	3 556

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 059	2 059	0	0	
Võlad töövõtjatele	100	100	0	0	6
Maksuvõlad	139	139	0	0	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 298	2 298	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 462	2 462	0	0	
Võlad töövõtjatele	100	100	0	0	6
Maksuvõlad	70	70	0	0	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 632	2 632	0	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	100	100

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	25
Sotsiaalmaks	84	42
Kohustuslik kogumispension	5	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	70

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	3 025	0	-344	2 681
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 025	0	-344	2 681
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 025	0	-344	2 681
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	2 681	558	-1 474	1 765
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 681	558	-1 474	1 765
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 681	558	-1 474	1 765

Reservfondist teostatud tööde nimekiri on toodud lisas 16.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	265	125
Heakorratasud	1 389	1 515
Tasud üldkulude katteks	3 055	3 058
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 209	219
Kindlustusmaksed	210	202
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 128	5 119

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 209	219
Kindlustus	211	202
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 420	421

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamine	907	907
Hoolduskulud	265	125
Sisekoristus	1 233	1 128
Lumekoristus	21	172
Muruniitmine	135	216
Pangateenused	26	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 587	2 574

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 531	1 548
Sotsiaalmaksud	505	511
Kokku tööjõukulud	2 036	2 059

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Traavid, viivised ja hüvitised	0	2	
Kommunaalteenuste vahendamine	0	133	15
Kokku muud kulud	0	135	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 036	2 059

Lisa 15 Vahendatud kommunaalkulud

(eurodes)

	2015		2014	
Teenuse liik	Tulu	Kulu	Tulu	Kulu
Elekter	5 633	5 633	5 988	5 988
Gaas	6 324	6 324	7 791	7 792
Vesi ja kanalisatsioon	5 183	5 183	5 144	5 276
Prügivedu	740	740	533	533
Kokku	17 880	17 880	19 456	19 589
Tulu / kulu		0		-133

Lisa 16 Reservfondist tehtud tööd

(eurodes)

Teenuse liik	2015	2014
Remonditööd		
Valgustite ja lülite remonditööd ning materjalid	0	128
Muud ehitusmaterjalid	0	91
Katla remont	504	0
Ukseluku audiopaneel ja distantspuldid	303	0
Veefiltri vahetus	402	0
Remonditööd kokku	1 209	219
Hooldustööd		
Katla hooldus ja materjalid	35	125
Elektrisüsteemide hooldustööd ja materjalid	89	0
Parkla joonimine	141	0
Hooldustööd kokku	265	125
Kokku	1 474	344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

korteriühistu Peetri Pargi tee 7 (registrikood: 80328789) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTIAS KONKOV	Juhatuse liige	11.10.2016
KALEV KAASIK	Juhatuse liige	12.10.2016
KALVI PAGGI	Juhatuse liige	12.10.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pargitee7@gmail.com
Mobiiltelefon	+372 56216096
E-posti aadress	mattias.konkov@gmail.com