

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Pagari 1 korteriühistu

registrikood: 80374393

tänava/talu nimi, Lai tn 44 // Pagari tn 1 // Pikk tn 59
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5047979

e-posti aadress: tarvo.teder@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	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 14 Juhatuse allkirjad	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Pagari 1 korteriühistu (edaspidi ühistu) alustas iseseisvat majandustegevust 1.jaanuarist 2015.a. Ühistu põhitegevusalaks on hoonete ja üürimajade haldus (68321), sh korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Aruandeaastal peale tavapärase haldus-hooldustegevuse muud majandustegevust pole toimunud.

Ühistul palgalisi töötajaid ei ole. Juhatuse liikmetele ei ole tasu kehtestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 945	7 485	2
Nõuded ja ettemaksed	18 362	17 366	3
Kokku käibevarad	27 307	24 851	
Kokku varad	27 307	24 851	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 560	9 986	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 702	4 838	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 262	14 824	
Kokku kohustised	17 262	14 824	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 696	9 696	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	331	0	
Aruandeaasta tulem	18	331	
Kokku netovara	10 045	10 027	
Kokku kohustised ja netovara	27 307	24 851	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 032	31 435	6
Muud tulud	2	484	7
Kokku tulud	31 034	31 919	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 192	-6 676	8
Mitmesugused tegevuskulud	-24 824	-24 826	9
Muud kulud	0	-86	11
Kokku kulud	-31 016	-31 588	
Põhitegevuse tulem	18	331	
Aruandeaasta tulem	18	331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	18	331	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-996	-7 670	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 438	14 824	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 460	7 485	
Kokku rahavood	1 460	7 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 485	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 460	7 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 945	7 485	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	9 696		9 696
Aruandeaasta tulem		331	331
31.12.2015	9 696	331	10 027
Aruandeaasta tulem		18	18
31.12.2016	9 696	349	10 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Pagari 1 korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2016.a. Pagari 1 korteriühistu-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve Swedbankis	8 945	7 485
Kokku raha	8 945	7 485

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 362	18 362
Ostjatelt laekumata arved	18 362	18 362
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 362	18 362
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 366	17 366
Ostjatelt laekumata arved	17 366	17 366
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 366	17 366

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 560	11 560
Kokku võlad ja ettemaksed	11 560	11 560
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 986	9 986
Kokku võlad ja ettemaksed	9 986	9 986

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hooldus- ja heakorratööde reserv		11 514	-6 676	4 838
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		11 514	-6 676	4 838
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		11 514	-6 676	4 838
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hooldus- ja heakorratööde reserv	4 838	7 056	-6 192	5 702
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 838	7 056	-6 192	5 702
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 838	7 056	-6 192	5 702

Perioodi algul on hooldus- ja heakorratööde reservi jääk kokku summas 4838.- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele hooldus - ja heakorratööde reservi arveid kokku summas 7056.- eurot. Hooldus - ja heakorratööde reservi tehti 2016.aastal kulutusi summas 6192.- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata hooldus - ja heakorratööde reservi jääk 31.12.2016 seisuga on 5702.- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	6 089	6 093
Heakorratasud	9 748	9 747
Tehnohooldus	5 721	5 661
Kindlustusmaksed	3 282	3 258
Sihtotstarbelised tasud		
Hooldus- ja heakorratööde reserv	6 192	6 676
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 032	31 435

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	0	484	
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinudnetotulu	1	0	13
Muud	1	0	
Kokku muud tulud	2	484	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Hooldus- ja heakorratööde reserv	6 192	6 676
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 192	6 676

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Haldusteenus	4 488	4 549
Raamatupidamine	1 584	1 584
Heakord	9 756	9 756
Tehnohooldus	5 718	5 659
Kindlustus	3 278	3 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 824	24 826

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2016	2015
Asutamiskulud	0	86
Kokku muud kulud	0	86

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	11	14

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	18 362	5 702	17 111	4 583

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	31 033
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	31 893

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)					
2016.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)		
Elektrienergia	21898	21898	0		
Soojusenergia/gaas	38368	38367	1		
Vesi ja kanalisatsioon	6883	6883	0		
Prügivedu	3251	3251	0		
Muud kommunaalteenused	1048	1048	0		
E-arve teenustasu	4	4	0		
Kokku	71452	71451	1		

Lisa 14 Juhatuse allkirjad

Juhatuse allkirjad 2016. a majandusaasta aruandele

Pagari 1 korteriühistu 2016 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "....." 2017 otsusega, allkirjastamine "....." 2017.a.

Juhatuse liige
Tarvo Teder

Juhatuse liige
Reet Roos

Juhatuse liige
Katrin Topp

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Pagari 1 korteriühistu (registrikood: 80374393) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET ROOS	Juhatuse liige	26.06.2017
TARVO TEDER	Juhatuse liige	28.06.2017
KATRIN TOPP	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047979
E-posti aadress	tarvo.teder@gmail.com