

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.09.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Täiendav lisa 1	12
Lisa 14 Täiendav lisa 2	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Pagari 1 korteriühistu (edaspidi ühistu) alustas iseseisvat majandustegevust 1.jaanuarist 2015.a. Ühistu põhitegevusalaks on hoonete ja üürimajade haldus, 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)

	31.12.2015	09.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 485	0	2
Nõuded ja ettemaksed	17 366	9 696	3
Kokku käibevara	24 851	9 696	
Kokku varad	24 851	9 696	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 986	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 838	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 824	0	
Kokku kohustused	14 824	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 696	9 696	
Aruandeaasta tulem	331	0	
Kokku netovara	10 027	9 696	
Kokku kohustused ja netovara	24 851	9 696	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015	09.09.2014 - 09.09.2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 435	0	6
Muud tulud	484	0	7
Kokku tulud	31 919	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 676	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-24 826	0	9
Muud kulud	-86	0	11
Kokku kulud	-31 588	0	
Põhitegevuse tulem	331	0	
Aruandeaasta tulem	331	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015	09.09.2014 - 09.09.2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	331	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 670	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 824	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 485	0	
Kokku rahavood	7 485	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 485	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 485	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
09.09.2014	9 696		9 696
09.09.2014	9 696		9 696
Aruandeaasta tulem		331	331
31.12.2015	9 696	331	10 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Pagari 1 korteriühistu 2015. 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 31.12.2015.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 kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste 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)

	31.12.2015	09.09.2014
Arveldusarve Swedbankis	7 485	0
Kokku raha	7 485	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	09.09.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 696	9 696
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 696	9 696

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	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

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele hooldus- ja heakorratööde reservi arveid kokku summas 7092,- eurot. Hooldus- ja heakorratööde

reservi kanti ka saadud KVATRO KINNISVARAHALDUSE OÜ vara üleandmise kokkulepe summas 4422,- eurot . Hooldus - ja heakorratööde reservi tehti 2015.aastal kulutusi summas 6676,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata hooldus - ja heakorratööde reservi jääk 31.12.2015 seisuga on 4838,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015
Mittesihtotstarbelised tasud	
Haldustasud	6 093
Heakorratasud	9 747
Tehnohooldus	5 661
Kindlustusmaksed	3 258
Sihtotstarbelised tasud	
Hooldus- ja heakorratööde reserv	6 676
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 435

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015
Tulu sihtfinantseerimisest	484
Kokku muud tulud	484

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015	09.09.2014 - 09.09.2014
Hooldus- ja heakorratööde reserv	6 676	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 676	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015
Haldusteenus	4 488
Raamatupidamine	1 584
Heakord	9 756
Tehnohooldus	5 659
Pangateenused	61
Kindlustus	3 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 826

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	09.09.2014 - 31.12.2015
Asutamiskulud	86
Kokku muud kulud	86

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	17 111	4 583

09.09.2014 - 31.12.2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	31 893

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

Lisa 13 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2015.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	20346	20346	0	
Soojusenergia	41789	41788	1	
Vesi ja kanalisatsioon	5775	5776	-1	
Prügivedu	3589	3589	0	
Muud kommunaalteenused	126	126	0	
E-arve teenustasu	2	2	0	
Kokku	71627	71627	0	

Lisa 14 Täiendav lisa 2

Juhatuse allkirjad 2015. a majandusaasta aruandele

Pagari 1 korteriühistu 2015 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "....." 2016 otsusega, allkirjastamine "....." 2016.a.

Juhatuse liige
Tarvo Teder

Juhatuse liige
Reet Roos

Juhatuse liige
Katrín Topp

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Pagari 1 korteriühistu (registrikood: 80374393) 09.09.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TEDER	Juhatuse liige	20.06.2016
REET ROOS	Juhatuse liige	28.06.2016
KATRIN TOPP	Juhatuse liige	29.06.2016

Sidevahendid

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