

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kallak

registrikood: 80012000

tänava/talu nimi, Põhja 16

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

e-posti aadress: pohja16@hotmail.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

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

Korteriühistu liikmeteks on kõigi korterite omanikud. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

2015. aastal teostatud suuremad tööd

Reovee ja kanal.projekt	1040€
Katuse pesu	799€
Inventariseerim.joonised	472€
Kanal.sõlme vahetus	532€
Tääd soojasõlmes	752€
Ajami vahetus	300€
Kanal.torustiku vahetus	736€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 050	6 059	2
Nõuded ja ettemaksed	12 108	12 219	
Kokku käibevara	20 158	18 278	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	86 370	94 920	
Kokku põhivara	86 370	94 920	
Kokku varad	106 528	113 198	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 547	8 270	5
Võlad ja ettemaksed	1 751	1 830	
Kokku lühiajalised kohustused	10 298	10 100	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	86 370	94 920	
Eraldised	8 973	7 907	
Kokku pikaajalised kohustused	95 343	102 827	
Kokku kohustused	105 641	112 927	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 649	1 649	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 378	-3 135	
Aruandeaasta tulem	616	1 757	
Kokku netovara	887	271	
Kokku kohustused ja netovara	106 528	113 198	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 568	12 169	
Kokku tulud	11 568	12 169	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 600	-1 010	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 446	-910	
Tööjõukulud	-3 908	-4 201	8
Kokku kulud	-6 954	-6 121	
Põhitegevuse tulem	4 614	6 048	
Intressikulud	-3 998	-4 291	
Aruandeaasta tulem	616	1 757	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 614	6 048	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	111	1 298	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	198	439	
Muud rahavood põhitegevusest	1 066	825	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 989	8 610	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-3 998	-4 291	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 998	-4 291	
Kokku rahavood	1 991	4 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 059	1 740	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 991	4 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 050	6 059	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 649	-3 135	-1 486
Aruandeaasta tulem		1 757	1 757
31.12.2014	1 649	-1 378	271
Aruandeaasta tulem		616	616
31.12.2015	1 649	-762	887

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kallak 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha ja nõudeid ostjate vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühistu kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ühistu saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	8 050	6 059
Kokku raha	8 050	6 059

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	12 108	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	98	136
Sotsiaalmaks	161	220
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	1	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	363

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	4 317	2 713	1 604		1,64
Pikaajalised laenud	90 600	5 834	33 152	51 614	4,11
Pikaajalised laenud kokku	94 917	8 547	34 756	51 614	
Laenukohustused kokku	94 917	8 547	34 756	51 614	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	6 983	2 663	4 320	0	1,86
Pikaajalised laenud	96 207	5 607	31 792	58 808	4,11
Pikaajalised laenud kokku	103 190	8 270	36 112	58 808	
Laenukohustused kokku	103 190	8 270	36 112	58 808	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Keila Vesi	389	180
Eesti Energia AS	17	17
Eraküte AS	824	1 014
AS Eesti Keskkonnateenused	65	59
Kokku võlad tarnijatele	1 295	1 270

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	196	197
Kokku võlad töövõtjatele	196	197

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 933	3 152
Sotsiaalmaksud	968	1 040
Töötuskindlustus	7	9
Kokku tööjõukulud	3 908	4 201
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	203	2 033
Autokompensatsioon	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

Korteriühistu Kallak (registrikood: 80012000) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ONKEL	Juhatuse liige	08.06.2016
KAARIN KUKK	Juhatuse liige	30.06.2016
RAIKO PAJUST	Juhatuse liige	03.08.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pohja16@hotmail.ee