

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Kallak

registrikood: 80012000

tänavatalu nimi, Põhja 16

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

e-posti aadress: helle.aus@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 2 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 3 Raha	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ Kallak asutati 28.11.2002.a.

Tegevuse eesmärk on koreriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elamus on 24 korterit. KÜ liikmeteks on kõigi korterite omanikud.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1-liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	93 828	54 054
Nõuded ja ettemaksed	117 367	98 379
Kokku käibevara	211 195	152 433
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	225 584	259 731
Kokku põhivara	225 584	259 731
Kokku varad	436 779	412 164
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	34 147	32 451
Võlad ja ettemaksed	38 071	28 988
Kokku lühiajalised kohustused	72 218	61 439
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	225 584	259 731
Eraldised	111 793	61 062
Kokku pikaajalised kohustused	337 377	320 793
Kokku kohustused	409 595	382 232
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	25 803	25 803
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 129	-4 457
Aruandeaasta tulem	-2 748	8 586
Kokku netovara	27 184	29 932
Kokku kohustused ja netovara	436 779	412 164

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	241 954	223 523
Muud tulud	0	9
Kokku tulud	241 954	223 532
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-219 109	-191 103
Mitmesugused tegevuskulud	-16 746	-11 548
Tööjõukulud	-1 029	0
Kokku kulud	-236 884	-202 651
Kokku põhitegevuse tulem	5 070	20 881
Finantstulud ja -kulud	-7 818	-12 295
Aruandeaasta tulem	-2 748	8 586

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 070	20 881
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 988	-10 675
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 779	6 737
Laekunud intressid	75	56
Muud rahavood põhitegevusest	50 731	41 936
Kokku rahavood põhitegevusest	47 667	58 935
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-7 893	-12 351
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 893	-12 351
Kokku rahavood	39 774	46 584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 054	7 470
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 774	46 584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 828	54 054

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	25 803	-4 457	21 346
Aruandeaasta tulem		8 586	8 586
31.12.2009	25 803	4 129	29 932
Aruandeaasta tulem		-2 748	-2 748
31.12.2010	25 803	1 381	27 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	155
Sotsiaalmaks	255
Kohustuslik kogumispension	15
Töötuskindlustusmaksed	23
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	448

Lisa 2 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kallak 2010. 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 Eesti kroonides.

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 osapoolale 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 3 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	93 828	54 054
Kokku raha	93 828	54 054

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	83 220	65 928
Muud nõuded	34 147	32 451
Laenu nõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	117 367	98 379

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku nõuded ostjate vastu	83 220	65 928

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	581
Kokku võlad töövõtjatele	581

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	259 731	34 147	199 417	26 167
Pikaajalised laenud kokku	259 731	34 147	199 417	26 167
Laenukohustused kokku	259 731	34 147	199 417	26 167
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	292 182	32 451	185 941	73 790
Pikaajalised võlakirjad kokku	292 182	32 451	185 941	73 790
Laenukohustused kokku	292 182	32 451	185 941	73 790

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
AS Keila Vesi	2 970	2 776
Eesti Energia AS	496	458
Eraküte AS	32 548	24 106
Ragn-Sells AS	1 028	1 148
Kokku võlad tarnijatele	37 042	28 488

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	773	0
Sotsiaalmaksud	255	0
Töötuskindlustus	1	0
Kokku tööjõukulud	1 029	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	75	56
Intressikulud	7 893	11 947
Intressikulu laenudelt	7 893	11 947
Muud finantstulud ja -kulud	0	404
Kokku finantstulud ja -kulud	7 968	12 407

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	1 000	0
Autokompensatsioon	1 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kallak (registrikood: 80012000) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAARIN KUKK	Juhatuse liige	05.07.2011
JAANIKA VAHTER	Juhatuse liige	12.07.2011
RAIKO PAJUST	Juhatuse liige	14.07.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	helle.aus@mail.ee