

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	6 059	1 740
Nõuded ja ettemaksed	12 219	13 517
Kokku käibevara	18 278	15 257
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	94 920	103 190
Kokku põhivara	94 920	103 190
Kokku varad	113 198	118 447
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 270	7 988
Võlad ja ettemaksed	1 830	1 673
Kokku lühiajalised kohustused	10 100	9 661
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	94 920	103 190
Eraldised	7 907	7 082
Kokku pikaajalised kohustused	102 827	110 272
Kokku kohustused	112 927	119 933
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 649	1 649
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 135	-1 699
Aruandeaasta tulem	1 757	-1 436
Kokku netovara	271	-1 486
Kokku kohustused ja netovara	113 198	118 447

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 169	7 303
Kokku tulud	12 169	7 303
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 010	-577
Mitmesugused tegevuskulud	-910	-1 774
Tööjõukulud	-4 201	-3 699
Kokku kulud	-6 121	-6 050
Põhitegevuse tulem	6 048	1 253
Intressikulud	-4 291	-2 689
Aruandeaasta tulem	1 757	-1 436

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 048	1 253
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 298	-5 945
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	439	4 284
Muud rahavood põhitegevusest	825	753
Kokku rahavood põhitegevusest	8 610	345
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4 291	-2 689
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 291	-2 689
Kokku rahavood	4 319	-2 344
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 740	4 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 319	-2 344
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 059	1 740

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 649	-1 699	-50
Aruandeaasta tulem		-1 436	-1 436
31.12.2013	1 649	-3 135	-1 486
Aruandeaasta tulem		1 757	1 757
31.12.2014	1 649	-1 378	271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kallak 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	6 059	1 740
Kokku raha	6 059	1 740

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	12 219	5 528
Ostjatelt laekumata arved	0	5 528
Kokku nõuded ostjate vastu	12 219	5 528

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	136	103
Sotsiaalmaks	220	164
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	4	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	363	275

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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	
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	7 988	7 988			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	103 190		37 488	65 702	
Laenukohustused kokku	111 178	7 988	37 488	65 702	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
AS Keila Vesi	180	154
Eesti Energia AS	17	17
Eraküte AS	1 014	974
AS Veolia Keskkonnateenused	59	59
Kokku võlad tarnijatele	1 270	1 204

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	197	194
Kokku võlad töövõtjatele	197	194

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 152	2 776
Sotsiaalmaksud	1 040	916
Töötuskindlustus	9	7
Kokku tööjõukulud	4 201	3 699
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 033	2 033
Autokompensatsioon	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2015

Korteriühistu Kallak (registrikood: 80012000) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ONKEL	Juhatuse liige	09.06.2015
KAARIN KUKK	Juhatuse liige	29.06.2015
RAIKO PAJUST	Juhatuse liige	05.07.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pohja16@hotmail.ee