

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 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.

2016. aastal teostatud suuremad tööd

Elektrisüsteemi vahetus	594€
Prožektorid	521€
Kanal.torustiku vahetus	1085€
Radiaatori paigaldus	734€
Luku hooldustööd	35€
Projekti uuendamine	512€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 108	8 050
Nõuded ja ettemaksed	11 640	12 108
Kokku käibevarad	22 748	20 158
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	78 673	86 370
Kokku põhivarad	78 673	86 370
Kokku varad	101 421	106 528
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 695	8 547
Võlad ja ettemaksed	1 786	1 751
Kokku lühiajalised kohustised	9 481	10 298
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	78 674	86 370
Eraldised	11 187	8 973
Kokku pikaajalised kohustised	89 861	95 343
Kokku kohustised	99 342	105 641
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 649	1 649
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-762	-1 378
Aruandeaasta tulem	1 192	616
Kokku netovara	2 079	887
Kokku kohustised ja netovara	101 421	106 528

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 281	11 568
Kokku tulud	11 281	11 568
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 281	-1 600
Mitmesugused tegevuskulud	-1 182	-1 446
Tööjõukulud	-3 908	-3 908
Kokku kulud	-6 371	-6 954
Põhitegevuse tulem	4 910	4 614
Intressikulud	-3 718	-3 998
Aruandeaasta tulem	1 192	616

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 910	4 614
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	467	111
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-816	198
Muud rahavood põhitegevusest	2 215	1 066
Kokku rahavood põhitegevusest	6 776	5 989
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-3 718	-3 998
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 718	-3 998
Kokku rahavood	3 058	1 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 050	6 059
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 058	1 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 108	8 050

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 649	-1 378	271
Aruandeaasta tulem		616	616
31.12.2015	1 649	-762	887
Aruandeaasta tulem		1 192	1 192
31.12.2016	1 649	430	2 079

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kallak 2016. 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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	11 108	8 050
Kokku raha	11 108	8 050

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	98	98
Sotsiaalmaks	161	161
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	260

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	1 603	1 603			1,36
Pikaajalised laenud	84 766	6 092	38 023	40 651	4,11
Pikaajalised laenud kokku	86 369	7 695	38 023	40 651	
Laenukohustised kokku	86 369	7 695	38 023	40 651	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	
Laenukohustised kokku	94 917	8 547	34 756	51 614	

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
AS Keila Vesi	299	389
Eesti Energia AS	16	17
AS Utilitas Eesti	906	824
AS Eesti Keskkonnateenused	109	65
Kokku võlad tarnijatele	1 330	1 295

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	196	196
Kokku võlad töövõtjatele	196	196

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 933	2 933
Sotsiaalmaksud	968	968
Töötuskindlustus	7	7
Kokku tööjõukulud	3 908	3 908

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 973	203
Autokompensatsioon	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korteriühistu Kallak (registrikood: 80012000) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ONKEL	Juhatuse liige	12.06.2017
KAARIN KUKK	Juhatuse liige	25.06.2017
RAIKO PAJUST	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pohja16@hotmail.ee