

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Kasemäe 1

registrikood: 80070552

tänavatalu nimi, Kasemäe 1

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5244969

e-posti aadress: kasemae1@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Liikmetele vahendatud teenused	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kasemäe 1 juhatuse tegevuse eesmärk on Jüris aadressil Kasemäe 1 ja Kasemäe 3 korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kasemäe 1 ja Kasemäe 3 on kolme korruselised ja kolme trepikojaga elamud, mõlemas 18 korterit.

Juhatus

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees.

Personal

Korteriühistul oli 2011. aastal üks osalise tööajaga palgaline töötaja – majahoidja.

Aruandeaasta jooksul arvestati ühele juhatuse liikmele tasu summas 1 296 eurot.

Aruandeperioodil tehtud tööd:

- Torustiku survestus
- Kasemäe 3 ekspertiisarvamuse tellimine

Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga summas 3 113 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 884	17 711	2
Nõuded ja ettemaksed	20 449	17 594	3
Kokku käibevara	39 333	35 305	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	123 280	134 889	3
Kokku põhivara	123 280	134 889	
Kokku varad	162 613	170 194	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 611	9 798	4
Võlad ja ettemaksed	6 991	7 888	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 448	2 448	
Kokku lühiajalised kohustused	21 050	20 134	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	125 340	136 950	4
Kokku pikaajalised kohustused	125 340	136 950	
Kokku kohustused	146 390	157 084	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 722	2 722	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 388	7 127	
Aruandeaasta tulem	3 113	3 261	
Kokku netovara	16 223	13 110	
Kokku kohustused ja netovara	162 613	170 194	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 362	10 362	9
Muud tulud	15	998	
Kokku tulud	10 377	11 360	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 897	-3 579	
Tööjõukulud	-4 367	-4 534	10
Kokku kulud	-7 264	-8 113	
Põhitegevuse tulem	3 113	3 247	
Finantstulud ja -kulud	0	14	
Aruandeaasta tulem	3 113	3 261	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 113	3 247	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 739	16 126	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 922	1 215	
Laekunud intressid	15	14	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 789	20 602	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 797	-9 275	
Makstud intressid	-7 819	-8 341	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 616	-17 616	
Kokku rahavood	1 173	2 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 711	14 725	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 173	2 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 884	17 711	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 722	7 127	9 849
Aruandeaasta tulem		3 261	3 261
31.12.2010	2 722	10 388	13 110
Aruandeaasta tulem		3 113	3 113
31.12.2011	2 722	13 501	16 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kasemäe 1 KÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Kasemäe 1 KÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuar 2011 euro. Seisuga 1. jaanuar 2011 on Kasemäe 1 KÜ teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Pikaajalised nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis põhivarana.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Kasemäe 1 Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegevjuhtkonda ning korteriühistu liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tuluna vaid neid kajastatakse bilansis kohustusena.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna vaid neid kajastatakse bilansis nõudena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	18 884	17 711
Kokku raha	18 884	17 711

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	14	14
Tulevaste perioodide kulud	663	663
Nõuded KÜ-liikmete vastu (tähtaja ületanud)	1 046	221
Lühiajaline laenuõue KÜ-liikmetele	11 611	9 798
KÜ-liikmetele esitamata arved kommunaalteenuste eest	7 115	6 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 449	17 594

Pikaajalised nõuded ja ettemaksed
Pikaajaline laenuõue KÜ-liikmetele:
saldo 31.12.2011.a. 123 280 eur
saldo 31.12.2010.a. 134 889 eur

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	136 951	11 611	64 927	60 413	5,42%	EUR	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	136 951	11 611	64 927	60 413			
Laenukohustused kokku	136 951	11 611	64 927	60 413			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	146 748	9 798	57 880	79 070	5,42%	EEK	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	146 748	9 798	57 880	79 070			
Laenukohustused kokku	146 748	9 798	57 880	79 070			

Alates 01.04.2012 on pikaajalise laenu intressimäär 2,378% aastas.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 234	7 056	7
Võlad töövõtjatele	483	469	8
Maksuvõlad	128	176	6
Muud võlad	96	93	
Saadud ettemaksed	50	94	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 991	7 888	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	40
Sotsiaalmaks	92	119
Kohustuslik kogumispension	5	7
Töötuskindlustusmaksed	7	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	128	176

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele (üle tähtaja)	663	663
Võlad tarnijatele (tähtaeg saabumata)	5 571	6 393
Kokku võlad tarnijatele	6 234	7 056

Võlad tarnijatele mis on üle tähtaja on tarnija poolt esitatud arve osaline võlgnevus kuna kokkulepitud töö ei ole lõpetatud.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	108	268
Puhkusetasude kohustus	375	201
Kokku võlad töövõtjatele	483	469

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 362	10 362
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 362	10 362

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-3 232	-3 339
Sotsiaalmaksud	-1 135	-1 195
Kokku tööjõukulud	-4 367	-4 534
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud sisaldavad ka tasu juhatuseliikmele.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	96

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 296	1 296

Lisa 12 Liikmetele vahendatud teenused

Korteriühistu Kasemäe 1 liikmetele aruandeperioodil vahendamisele kuulunud põhiliste teenuste summad.

	2011	2 010
Soojusenergia	30 257	31 832
Elekter	7 669	7 620
Vesi ja kanalisatsioon	7 796	7 749
Prügivedu	745	745

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kasemäe 1 (registrikood: 80070552) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEHO REBANE	Juhatuse liige	26.06.2012
KALMAR MEIDLA	Juhatuse liige	27.06.2012
MARTIN LUTSOJA	Juhatuse liige	27.06.2012
JANNO MIKK	Juhatuse liige	30.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5244969
E-posti aadress	kasemae1@hotmail.ee