

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Kasemäe tn.6 korteriühistu

registrikood: 80032346

tänava/talu nimi, Kasemäe tn.6,
maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber:

telefon: +372 5040544

e-posti aadress: ky.kasemael@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 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE.

Korteriühistu Kasemäe tn. 6 on mittetulundusühing, kelle eesmärgiks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus.

KÜ Kasemäe tn. 6 vahendab AS Elvesolt ja AS Eesti Keskkonnateenused ostetavat kommunaalteenust ühistu elenikele. AS Elveso pakutavad teenused on: vee ja kanalisatsiooni, soojusenergia ja elektrienergia müük ning vastavate süsteemide korrashoid ja vajadusel remont. AS Eesti Keskkonnateenused on sõlmitud prügiveo teenuste leping. Korteriühistu ei taotle teenuste vahendamisega kasumit, vaid on loodud majaanike paremaks teenindamiseks.

Seisuga 31.12.2016 on KÜ Kasemäe tn. 6 üks palgaline töötaja. Maja haldamise ja remondiga seotud töödeks ostetakse teenust sisse vastavalt teostatavate tööde iseloomule ja vajadusele. Remonti teostatakse üldkoosolekul kokkulepitud tähtsuse järjekorras või vastavalt tööde kiireloomulisusele.

2016. aastal tegeleti maja haldamise ja kulude kontrolli all hoidmisega. Kuna pärast fassaadi renoveerimist tuleks välja vahetada maja küttesüsteem, mis on väga kulukas tuleb veidi reserve koguda ja tellida tööde teostamiseks projekt ning uurida töövõtjate pakkumisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 607	3 776	
Nõuded ja ettemaksed	18 525	24 097	2
Kokku käibevarad	26 132	27 873	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	202 279	218 032	
Materiaalsed põhivarad	14 589	16 526	4
Kokku põhivarad	216 868	234 558	
Kokku varad	243 000	262 431	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 714	15 230	5
Võlad ja ettemaksed	4 511	5 116	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 225	20 346	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	210 474	226 227	
Kokku pikaajalised kohustised	210 474	226 227	
Kokku kohustised	230 699	246 573	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 327	2 327	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 531	14 589	
Aruandeaasta tulem	-3 557	-1 058	
Kokku netovara	12 301	15 858	
Kokku kohustised ja netovara	243 000	262 431	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 058	3 058	7
Muud tulud	148	0	
Kokku tulud	3 206	3 058	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 425	-1 200	8
Tööjõukulud	-1 379	-1 210	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 937	-1 706	
Muud kulud	-22	0	
Kokku kulud	-6 763	-4 116	
Põhitegevuse tulem	-3 557	-1 058	
Aruandeaasta tulem	-3 557	-1 058	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 557	-1 058
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 937	1 706
Kokku korrigeerimised	1 937	1 706
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 325	-4 039
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-605	-725
Kokku rahavood põhitegevusest	19 100	-4 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-4 606
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 606
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	21 062
Saadud laenude tagasimaksed	-15 269	-13 390
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 269	7 672
Kokku rahavood	3 831	-1 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 776	4 826
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 831	-1 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 607	3 776

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 327	14 589	16 916
Aruandeaasta tulem		-1 058	-1 058
31.12.2015	2 327	13 531	15 858
Aruandeaasta tulem		-3 557	-3 557
31.12.2016	2 327	9 974	12 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kasemäe tn.6 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aruanded on koostatud Eesti eurodes.

Raamatupidamisarvestuses on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid.

Majandusaasta aruandes on kajastatud kogu informatsioon, mis võimaldab saada korteriühistu varadest, kohustustest, osakapitalist ja majandustegevusest õige ja usaldusväärse ülevaate.

Raha

Raha ja raha ekvivalentideks rahavoogude aruandes on raha arvelduskontol

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse ühistu poolt võetud pangalaenu pikaajalist osa, mis esitatakse nõudena korteriomanike vastu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse lühiajalisi nõudeid ühistu liikmete vastu ning ettemaksetena tulevaste perioodide ettemakstud kulusid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 150 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Vara, mille soetusmaksumus ei ületa eelnimetatud maksumust, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse.

Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	10 aastat

Finantskohustised

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Perioodi tuluna on kajastatud korteriühistu liikmetelt laekunud remondi- ja hooldustasud ning haldustasud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 743	7 743
Muud nõuded	10 580	10 580
Laenunõuded	10 580	10 580
Ettemaksed	202	202
Tulevaste perioodide kulud	202	202
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 525	18 525
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 667	8 667
Muud nõuded	15 230	15 230
Laenunõuded	15 230	15 230
Ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide kulud	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 097	24 097

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	2

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	14 760	14 760
Akumuleeritud kulum	-1 134	-1 134
Jääkmaksumus	13 626	13 626
Ostud ja parendused	4 606	4 606
Muud ostud ja parendused	4 606	4 606
Amortisatsioonikulu	-1 706	-1 706
31.12.2015		
Soetusmaksumus	19 366	19 366
Akumuleeritud kulum	-2 840	-2 840
Jääkmaksumus	16 526	16 526
Amortisatsioonikulu	-1 937	-1 937
31.12.2016		
Soetusmaksumus	19 366	19 366
Akumuleeritud kulum	-4 777	-4 777
Jääkmaksumus	14 589	14 589

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank laen 2006.a.	24 526	5 421	19 105	0	2,457	EUR	30.04.2021
AS Swedbank laen 2014.a.	193 640	8 042	35 308	150 290	3,511	EUR	30.07.2034
AS Swedbank laen 2015.a.	8 022	2 251	5 771	0	3,4	EUR	30.05.2020
Pikaajalised laenud kokku	226 188	15 714	60 184	150 290			
Laenukohustised kokku	226 188	15 714	60 184	150 290			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank 2006.a.laen	29 828	5 293	22 552	1 983	2,457	EUR	30.04.2021
AS Swedbank 2014.a.laen	201 434	7 763	34 074	159 597	3,511	EUR	30.07.2034
AS Swedbank 2015.a.laen	10 195	2 174	6 992	1 029	3,4	EUR	30.05.2020
Pikaajalised laenud kokku	241 457	15 230	63 618	162 609			
Laenukohustised kokku	241 457	15 230	63 618	162 609			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 302	4 302	
Võlad töövõtjatele	100	100	
Maksuvõlad	2	2	3
Muud võlad	107	107	
Muud viitvõlad	107	107	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 511	4 511	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 843	4 843	
Võlad töövõtjatele	100	100	
Maksuvõlad	2	2	3
Muud võlad	171	171	
Muud viitvõlad	171	171	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 116	5 116	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 747	1 747
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 311	1 311
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 058	3 058

Korteriomanikud on maksnud 2016.a. pangalaenude intresse kokku 7993 eurot, 2015.a. oli makstud laenuintresside kogusumma 8498 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Vahendatud teenustega seotud kulude juurdemaksed	2 817	1 092
Muud	608	108
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 425	1 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 368	1 200
Sotsiaalmaksud	11	10
Kokku tööjõukulud	1 379	1 210
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	220 602	241 929	0

Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud ega makstud mingeid tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

Kasemäe tn.6 korteriühistu (registrikood: 80032346) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE VOOG	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040544
E-posti aadress	ky.kasemael@mail.ee