

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Kase 5**registrikood: 80088138**

tänava/talu nimi, Kooli tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 5135275

e-posti aadress: kasekorterihistu@gmail.com

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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kase 5 põhitegevuseks on 60 korteriga elamu ja elamu juurde kuuluva kinnistu haldus ning korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Ühistu annab tööd kahele töötajale, juhatusele töötasusid ei makstud.

Aruande aastal tasuti õigeaegselt pangalaenu ja teostati igapäevaseid elamu ja kinnistu hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 352	6 914
Nõuded ja ettemaksed	34 705	34 239
Kokku käibevarad	45 057	41 153
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	396 448	420 832
Materiaalsed põhivarad	49	165
Kokku põhivarad	396 497	420 997
Kokku varad	441 554	462 150
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	23 871	23 132
Võlad ja ettemaksed	5 005	4 945
Kokku lühiajalised kohustised	28 876	28 077
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	396 448	420 833
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 122	2 337
Kokku pikaajalised kohustised	400 570	423 170
Kokku kohustised	429 446	451 247
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	147	147
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 756	10 592
Aruandeaasta tulem	1 205	164
Kokku netovara	12 108	10 903
Kokku kohustised ja netovara	441 554	462 150

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 945	27 541
Muud tulud	58	52
Kokku tulud	26 003	27 593
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 644	-10 338
Mitmesugused tegevuskulud	-55	-54
Tööjõukulud	-2 965	-2 172
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116	-116
Muud kulud	-863	0
Kokku kulud	-11 643	-12 680
Põhitegevuse tulem	14 360	14 913
Intressikulud	-13 155	-14 749
Aruandeaasta tulem	1 205	164

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	14 360	14 913
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	116	116
Muud korrigeerimised	1 785	1 156
Kokku korrigeerimised	1 901	1 272
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	273	2 001
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	60	-106 568
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	23 645	0
Kokku rahavood põhitegevusest	40 239	-88 382
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-23 646	-22 643
Makstud intressid	-13 155	-14 749
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	121 883
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 801	84 491
Kokku rahavood	3 438	-3 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 914	10 805
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 438	-3 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 352	6 914

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	147	10 592	10 739
Aruandeaasta tulem		164	164
31.12.2015	147	10 756	10 903
Aruandeaasta tulem		1 205	1 205
31.12.2016	147	11 961	12 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kase 5 2016. 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ja krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus nõuetena korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	10 352	6 914
Kokku raha	10 352	6 914

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 834	10 834		
Ostjatelt laekumata arved	10 834	10 834		
Muud nõuded	420 319	23 871	126 848	269 600
Laenunõuded	420 319	23 871	126 848	269 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	431 153	34 705	126 848	269 600

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 107	11 107		
Ostjatelt laekumata arved	11 107	11 107		
Muud nõuded	443 964	23 132	126 765	294 067
Laenunõuded	443 964	23 132	126 765	294 067
Kokku nõuded ja ettemaksed	455 071	34 239	126 765	294 067

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	122	122
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	161	161

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-68	-68	-68
Jääkmaksumus	281	281	281
Amortisatsioonikulu	-116	-116	-116
31.12.2015			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-184	-184	-184
Jääkmaksumus	165	165	165
Amortisatsioonikulu	-116	-116	-116
31.12.2016			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-300	-300	-300
Jääkmaksumus	49	49	49

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	47 555	8 145	39 410		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	372 764	15 726	87 438	269 600	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	420 319	23 871	126 848	269 600			
Laenukohustised kokku	420 319	23 871	126 848	269 600			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	55 490	7 987	42 344	5 159	1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	388 475	15 145	84 421	288 909	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	443 965	23 132	126 765	294 068			
Laenukohustised kokku	443 965	23 132	126 765	294 068			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 518	4 518
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	161	161
Kokku võlad ja ettemaksed	5 005	5 005

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 458	4 458
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	161	161
Kokku võlad ja ettemaksed	4 945	4 945

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Strantum OÜ	2 585	2 915
Eesti Keskkonnateenused AS	293	318
Eesti Energia AS	934	665
Haabersti Ehitus OÜ	46	46
Kauntis OÜ	0	66
Automaatika Center OÜ	60	60
Vagaring OÜ	464	348
AGR OÜ	136	0
Hobex Grupp	0	40
Kokku võlad tarnijatele	4 518	4 458

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	71	45
Remonditööd	4 170	4 729
Hooldustööd	1 606	3 692
Koolituskulud	45	120
Muud	1 752	1 752
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 644	10 338

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Panga teenustasud	55	54
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55	54

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 216	1 505
Sotsiaalmaksud	749	508
Puhkusetasu reserv	0	119
Puhkusetasu reservi sots.maks	0	40
Kokku tööjõukulud	2 965	2 172
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	431 153	455 071

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2017

Korteriühistu Kase 5 (registrikood: 80088138) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TAMMERAND	Juhatuse liige	22.05.2017
MONIKA ISKÜL	Juhatuse liige	22.05.2017
REIN KOOLI	Juhatuse liige	19.06.2017
AGOR MENGEL	Juhatuse liige	20.06.2017
LEMBIT KRISTIAN	Juhatuse liige	26.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135275
E-posti aadress	rein.kooli@mail.ee