

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korteriühistu Kase 5

registrikood: 80088138

tänavatalu nimi, Kase 5

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 6032046, +372 5135275

faks: +372 6032012

e-posti aadress: rein.kooli@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kase 5 põhitegevuseks on 60 korterilise elamu haldus, s.h. korteriühistu liikmetel teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Ühistu annab tööd kolmele töötajale, juhatusele tasusid ei makstud.

Aruande aastal tasuti õigeaegselt pangalaenu, teostati igapäevasid hooldus- ja haldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 322	3 577	2
Nõuded ja ettemaksed	97 386	103 001	3
Kokku käibevara	101 708	106 578	
Kokku varad	101 708	106 578	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 842	5 503	5
Võlad ja ettemaksed	8 612	9 286	4;7;10
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 023	1 023	
Kokku lühiajalised kohustused	15 477	15 812	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	79 119	84 961	5
Kokku pikaajalised kohustused	79 119	84 961	
Kokku kohustused	94 596	100 773	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	147	147	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	5 658	5 815	
Aruandeaasta tulem	1 307	-157	
Kokku netovara	7 112	5 805	
Kokku kohustused ja netovara	101 708	106 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 845	18 097	
Kokku tulud	17 845	18 097	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 841	-3 842	8
Mitmesugused tegevuskulud	-58	-58	9
Tööjõukulud	-7 298	-7 546	10
Muud kulud	-848	-998	
Kokku kulud	-11 045	-12 444	
Põhitegevuse tulem	6 800	5 653	
Finantstulud ja -kulud	-5 493	-5 810	11
Aruandeaasta tulem	1 307	-157	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 800	5 653	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 615	3 451	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-674	739	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 741	9 843	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	4	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 503	-5 172	5
Makstud intressid	-5 497	-5 815	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 000	-10 987	
Kokku rahavood	745	-1 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 577	4 717	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	745	-1 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 322	3 577	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	147	5 815	5 962
Aruandeaasta tulem		-157	-157
31.12.2010	147	5 658	5 805
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	147	5 658	5 805
Aruandeaasta tulem		1 307	1 307
31.12.2011	147	6 965	7 112

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kase 5 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 jmst) 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	622	622
Arvelduskontod	3 700	2 955
Kokku raha	4 322	3 577

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	12 425	12 537
Nõue korteriühistu liikmete vastu võetud laenu põhjal	84 961	90 464
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 386	103 001

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	176	112
Sotsiaalmaks	170	271
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	48	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	399	417

Lisa 5 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 laen	84 961	5 842	35 407	43 712	6,148	EEK	30.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	84 961	5 842	35 407	43 712			
Laenukohustused kokku	84 961	5 842	35 407	43 712			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikajaline laen	90 464	5 503	33 259	51 702	6,148	EEK	30.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	90 464	5 503	33 259	51 702			
Laenukohustused kokku	90 464	5 503	33 259	51 702			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 859	8 516
Võlad töövõtjatele	354	354
Maksuvõlad	399	417
Kokku võlad ja ettemaksed	8 612	9 287

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Strantum OÜ	6 260	8 004
Adelan Prügiveod AS	0	268
Elion Ettevõtted AS	98	98
Eesti Energia AS	136	104
Haabersti Ehitus OÜ	1 002	42
Veolia Keskkonnateenused AS	363	0
Kokku võlad tarnijatele	7 859	8 516

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	1 927	2 701
Hooldustööd	914	1 141
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 841	3 842

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Panga teenustasud	58	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58	58

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 430	5 613
Sotsiaalmaksud	1 868	1 933
Kokku tööjõukulud	7 298	7 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	4
Intressikulud	-5 497	-5 815
Intressikulu laenudelt	-5 497	-5 815
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 493	-5 811

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

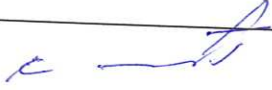
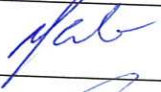
Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	84 961	90 464

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud ja ei makstud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Allkirjad Kase 5 KÜ (registrikood 80088138) 2011 majandusaasta aruandele.

Allkirjastaja nimi	Isikukood	Allkirjastaja roll	Allkiri
Rein Kooli	34309220210	Juhatuse liige	
Rein Kuurmaa	34004160242	Juhatuse liige	
Aime Vettik	43909280214	Juhatuse liige	
Terje Ojala	46004020311	Juhatuse liige	
Reet Kriggul	45904240210	Juhatuse liige	
Marko Keerd	37004070254	Juhatuse liige	

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Kase 5 (registrikood: 80088138) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Rein Kooli	Juhatuse liige	26.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032046
Faks	+372 6032012
Mobiiltelefon	+372 5135275
E-posti aadress	rein.kooli@mail.ee