

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Kase 5

registrikood: 80088138

tänava/talu nimi, Kase 5

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

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 igapäevased hooldus- ja haldustöid.

Ühistu juhatus teeb ettevalmistustöid elamu renoveerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 153	4 322	2
Nõuded ja ettemaksed	22 210	18 267	3
Kokku käibevara	27 363	22 589	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	71 025	79 119	3
Kokku põhivara	71 025	79 119	
Kokku varad	98 388	101 708	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 533	5 842	5
Võlad ja ettemaksed	11 501	8 612	4;6;7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	1 023	
Kokku lühiajalised kohustused	19 034	15 477	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	71 025	79 119	5
Kokku pikaajalised kohustused	71 025	79 119	
Kokku kohustused	90 059	94 596	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	147	147	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 965	5 658	
Aruandeaasta tulem	1 217	1 307	
Kokku netovara	8 329	7 112	
Kokku kohustused ja netovara	98 388	101 708	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 925	17 845	
Annetused ja toetused	1 023	0	
Kokku tulud	19 948	17 845	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 452	-2 841	8
Mitmesugused tegevuskulud	-59	-58	9
Tööjõukulud	-7 125	-7 298	10
Muud kulud	-1 287	-848	
Kokku kulud	-14 923	-11 045	
Põhitegevuse tulem	5 025	6 800	
Finantstulud ja -kulud	-3 808	-5 493	11
Aruandeaasta tulem	1 217	1 307	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 025	6 800	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 151	5 615	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 866	-674	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 042	11 741	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	9	4	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 403	-5 503	
Makstud intressid	-3 817	-5 497	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 220	-11 000	
Kokku rahavood	831	745	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 322	3 577	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	831	745	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 153	4 322	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	147	6 965	7 112
Aruandeaasta tulem		1 217	1 217
31.12.2012	147	8 182	8 329

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kase 5 2012. 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 vähendamisenä.

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.

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 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 esitatud arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus nõuetena korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	622
Arvelduskontod	5 153	3 700
Kokku raha	5 153	4 322

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 677	14 677		
Ostjatelt laekumata arved	14 677	14 677		
Muud nõuded	78 558	7 533	35 816	35 209
Laenunõuded	78 558	7 533	35 816	35 209
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 235	22 210	35 816	35 209

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 425	12 425		
Ostjatelt laekumata arved	12 425	12 425		
Muud nõuded	84 961	5 842	35 407	43 712
Laenunõuded	84 961	5 842	35 407	43 712
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 386	18 267	35 407	43 712

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	225	176
Sotsiaalmaks	361	170
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	34	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	623	399

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	78 558	7 533	35 816	35 209	1,6%+euribor	eur	30.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	78 558	7 533	35 816	35 209			
Laenukohustused kokku	78 558	7 533	35 816	35 209			

	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			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 357	10 357		
Võlad töövõtjatele	521	521		
Maksuvõlad	623	623		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 501	11 501		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 859	7 859		
Võlad töövõtjatele	354	354		
Maksuvõlad	399	399		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 612	8 612		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Strantum OÜ	9 880	6 260
Eesti Keskkonnateenused AS	304	0
Elion Ettevõtted AS	0	98
Eesti Energia AS	129	136
Haabersti Ehitus OÜ	44	1 002
Veolia Keskkonnateenused AS	0	363
Kokku võlad tarnijatele	10 357	7 859

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	243	0
Remonditööd	1 037	1 927
Hooldustööd	1 240	914
Uurimis- ja arengukulud	3 894	0
Muud	38	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 452	2 841

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Panga teenustasud	59	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59	58

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 303	5 430
Sotsiaalmaksud	1 822	1 868
Kokku tööjõukulud	7 125	7 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9	4
Intressikulud	-3 817	-5 497
Intressikulu laenudelt	-3 817	-5 497
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 808	-5 493

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	78 558	84 961

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Korteriühistu Kase 5 (registrikood: 80088138) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KOOLI	Juhatuseliige	27.06.2013
TIIT TAMMERAND	Juhatuseliige	27.06.2013
LEMBIT KRISTIAN	Juhatuseliige	29.06.2013
AGOR MENGEL	Juhatuseliige	30.06.2013
MONIKA ISKÜL	Juhatuseliige	01.07.2013
TANEL AMBOS	Juhatuseliige	02.08.2013

Sidevahendid

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