

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Karukellakodu II**registrikood: 80211886**

tänava/talu nimi, Juhkentali 8-36

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10132

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	12
Lisa 13 Hooldustulud	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Karukellakodu II asutati 30.06.2004.a., esmakanne tehtud 20.09.2004.a.

KÜ Karukellakodu II kuulub kolm elamu aadressiga Pune tee 14, 16, 18 Tallinn.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Perioodil alates 01.01.09 kuni 31.12.09.a. kahjum on 15 767 krooni.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ Karukellakodu II 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Karukellakodu II finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 23.03.2010.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- KÜ Karukellakodu II on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 249	69 608	2
Nõuded ja ettemaksed	192 334	147 830	3,4
Kokku käibevara	266 583	217 438	
Kokku varad	266 583	217 438	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	124 961	136 481	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	81 911	5 479	6
Kokku lühiajalised kohustused	206 872	141 960	
Kokku kohustused	206 872	141 960	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	75 000	75 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	478	327	
Aruandeaasta tulem	-15 767	151	
Kokku netovara	59 711	75 478	
Kokku kohustused ja netovara	266 583	217 438	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	403 355	495 531	7,13
Tulu ettevõtlusest	51		8,12
Kokku tulud	403 406	495 531	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-58 845	-74 711	6
Mitmesugused tegevuskulud	-360 430	-420 780	9
Kokku kulud	-419 275	-495 491	
Kokku põhitegevuse tulem	-15 869	40	
Finantstulud ja -kulud	102	111	
Aruandeaasta tulem	-15 767	151	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-15 869	40
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 504	-8 087
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64 912	33 098
Kokku rahavood põhitegevusest	4 539	25 051
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	102	111
Kokku rahavood investeerimistegevusest	102	111
Kokku rahavood	4 641	25 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 608	44 446
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 641	25 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 249	69 608

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	75 000	327	75 327
Aruandeaasta tulem		151	151
31.12.2008	75 000	478	75 478
Aruandeaasta tulem		-15 767	-15 767
31.12.2009	75 000	-15 289	59 711

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Karukellakodu II 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2005.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse ja revident.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtes. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	74 249	69 608
Kokku raha	74 249	69 608

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2009.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	192 334	147 171	4
Ettemaksed		659	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	192 334	147 830	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	192 334	147 171
Kokku nõuded ostjate vastu	192 334	147 171

2009.a.

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 192 334 krooni, s.h. kajastatud 2010.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2009.a. detsembri kulude kohta summas 128 739 krooni ja viitakse summas 63 595. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

2008.a.

2008.a.detsembrikuu kulude kohta esitatakse omanikele arved jaanuaris 2009 summas 129789 krooni. Omanike võlgnevus eelnevalt väljastatud arvete osas seisuga 31.12.08 on 17382 krooni.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	124 961	136 481
Kokku võlad ja ettemaksed	124 961	136 481

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 024	137 732	-58 845	81 911
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas	2 455		-2 455	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 479	137 732	-61 300	81 911
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 479	137 732	-61 300	81 911
	31.12.2007	Saadud	Tagastatud	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	20 743	56 992	-74 711	3 024
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas	4 364	859 111	-861 020	2 455
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 107	916 103	-935 731	5 479
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 107	916 103	-935 731	5 479

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 137 732 krooni. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2009.aastal 58 845 krooni, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2009 seisuga on 81 911 krooni.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	344 510	420 820	13
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	58 845	74 711	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	403 355	495 531	

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	Lisa nr
Kommunaalmaksete vahe	51	12
Kokku tulu ettevõtlusest	51	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Sisse- ja väliskoristus	-139 210	-100 733
Tehnohooldus	-85 049	-134 520
Valve	-13 881	-13 764
Haldustasu	-121 081	-153 600
Kindlustus		-18 163
Muud tasud	-1 209	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-360 430	-420 780

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	4

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Juhatuseliikmetele väljamakseid aruandeaastal ei tehtud.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Muude tulude kontrol on kommunaalmaksete vahe summas 51 krooni. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	154887	154866	21
Küte	700008	700008	0
Prügivedu	102772	102758	14
Elektrienergia	264645	264633	12
Telefon	0	-2	2
Kindlustus	18097	18095	2
KOKKU	1240409	1240358	51

Lisa 13 Hooldustulud

	2009.a.	2008.a
Sisse- ja väliskoristus	137 399	100 740
Tehnohooldus	77 295	134 531
Valve	14 027	13 763
Haldustasu	114 580	153 621
Kindlustus	0	18 165
Muud tasud	1 209	0
Kokku	344 510	420 820

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Karukellakodu II (registrikood: 80211886) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI SARAP	Juhatuse liige	29.06.2010
KALLE KARU	Juhatuse liige	30.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	
RAUL HENO	Juhatuse liige	01.07.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee