

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Karlova

registrikood: 80270475

tänava/talu nimi, Kalevi 60/62-25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50103

telefon: +372 5161170

faks: +372 6999447

e-posti aadress: gert.klaasen@mail.ee

Sisukord

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Eraldised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Karlova haldab ja majandab 29 korteriga elamut aadressil Kalevi 60/62, Tartu.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Majandusaastal juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Ühistu korjas majandusaastal raha haldustasu ja haldusfondi (remondi) tarbeks.

Ühistu on loodud selleks, et oleks kontroll maksete kasutamise üle, elamu korrashoiuks ja raha otstarbekaks kasutamiseks.

KÜ Karlova majandustulem 2010.a. oli 0 krooni. Ühistul on seisuga 31.12.2010 netovara 43149 krooni ning täiendavalt remondifond 35177 krooni.

Ühistul ei ole töölepinguga töötavaid isikuid. Haldusteenust osutab OÜ Salamaa Grupp.

2010.a. teostati katuse remonttöid 46484 krooni eest, tehti fonoluku hooldustöid 4530 krooni ulatuses, remonditi väravat 3190 krooni eest ning kulutati täiendavalt 4921 krooni remondimaterjalidele. Lisaks on remondikuludena kajastatud põhivarana arvele võetud 2009. aastal rajatud aia maksumus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ning muudest Eesti Vabariigi seadustest.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Korteriühistu Karlova on jätkuv majadusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 242	41 741	2
Nõuded ja ettemaksed	52 338	67 967	3
Kokku käibevara	131 580	109 708	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	13 376	4
Kokku põhivara	0	13 376	
Kokku varad	131 580	123 084	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	53 255	46 273	6
Kokku lühiajalised kohustused	53 255	46 273	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	35 177	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	35 177	0	
Kokku kohustused	88 432	46 273	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Reservid	0	33 663	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 148	4 172	
Aruandeaasta tulem	0	-1 024	
Kokku netovara	43 148	76 811	
Kokku kohustused ja netovara	131 580	123 084	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	234 428	99 451	7
Muud tulud	2 482	0	8
Kokku tulud	236 910	99 451	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-72 501	-100 221	9
Mitmesugused tegevuskulud	-164 504	0	10
Muud kulud	0	-254	
Kokku kulud	-237 005	-100 475	
Kokku põhitegevuse tulem	-95	-1 024	
Finantstulud ja -kulud	95	0	
Aruandeaasta tulem	0	-1 024	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	570 681	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-533 275	0
Laekunud intressid	95	0
Kokku rahavood põhitegevusest	37 501	14 716
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 376
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-13 376
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-33 663
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-33 663
Kokku rahavood	37 501	-32 323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 741	74 064
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 501	-32 323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 242	41 741

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	40 000	33 663	4 172	77 835
Aruandeaasta tulem			-1 024	-1 024
31.12.2009	40 000	33 663	3 148	76 811
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		-33 663		-33 663
31.12.2010	40 000	0	3 148	43 148

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ KÜ Karlova 2010. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Rahavoogude aruanne on esitatud otsesel meetodil.

Remondifond on kajastatud omakapitali reservi asemel eraldisena kohustuste all.

Põhivarana näidatud aia püstitamise kulud kaetud remondifondist ja kajastatud remonditulude ja -kuludena.

Vigade korrigeerimine

Algbilansis tuvastatud erinevused võrreldes tegelikkusega tingisid järgmised muudatused.

Kontol nõuded liikmete vastu vähenes nõue 1045.75 krooni võrra.

Kontol tarnijatele tasumata arved suurenes kohustus 281.11 krooni võrra.

Kokku kajastati vahe 764.64 krooni 2010. aasta muude tulude all.

Lisaks vähendati vahendatavate teenuse vahekontol nõuet korteriomanike vastu summas 7705.83 krooni, mille võrra vähendati korteriomanikelt varem kogutud kasutamata remonditasude fondi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mitetulusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse pritsiibist lähtudes. 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)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	79 242	41 741
Kokku raha	79 242	41 741

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	4 410	18 210
Ostjatelt laekumata arved	4 410	18 210
Muud nõuded	47 928	49 757
Liikmetele esitamata kulud	47 928	49 757
Kokku Nõuded ja ettemaksed	52 338	67 967

Liikmetele esitamata kuludena on kajastatud korteriomaniike detsembri eest esitamata ja jaanuaris tasumisele kuuluvad kommunaalkulud.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	13 376	13 376
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	13 376	13 376
31.12.2009		
Jääkmaksumus	13 376	13 376
Ümberklassifitseerimised	-13 376	-13 376
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Remondifond	33 663	95 067	-93 553	35 177
Kokku eraldised	33 663	95 067	-93 553	35 177

2010. aasta jooksul koguti remondifondi 95067,60 krooni. Aasta jooksul kulutati remondiks 59124,60 krooni. Samuti vähendati remondifondi eelnevalt põhivarana näidatud aia ehituseks kulunud 13376,00 krooni võrra. Lisaks tasaarvestati nõue korteriomaniike vastu 7705,83 krooni ulatuses ning kaeti hoolduskulud 13346,69 krooni ulatuses.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	52 728	46 273
Võlgnevus aruandvale isikule	527	0
Kokku võlad tarnijatele	53 255	46 273

Berendsen Textile Service AS 838.80

Eesti Energia AS 1628.97

AS Tartu Keskkatlamaja 34796.78

Tartu Veevärk AS 3758.85

Frej OÜ 4410.09

Ragn-Sells AS 2494.10

Lust OÜ 4800.00

Aruandev isik 527.20

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010
Mittesihotstarbelised tasud	
Hooldustasud	33 272
Heakorratasud	51 304
Haldustasud	77 351
Sihotstarbelised tasud	
Remonditasud	72 501
Kokku liikmetelt saadud tasud	234 428

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 712
Kommunaalmaksete vahendamine	5
Muud	765
Kokku muud tulud	2 482

Kommunaalmaksete vahendamise tulemiks kujunes 5,09 krooni.

Korteriomanikelt kogutud kommunaalkulude eest:

Külm vesi 48376.67

Küte 219892.50

Prügivedu 29267.23

Üldelekter 15882.09

Kommunaalkulud:

Külm vesi 48376.70

Küte 219892.40

Prügivedu 29262.40

Üldelekt 15881.90

Muude tuludena 764,65 krooni on kajastatud kontode saldode korrigeerimise tulemusena liikmete vastu nõuete vähendamise (1045,75 krooni) ja tarnijatele tasumata arvete suurendamise (281,11) tulem.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2010
Remonditööd	72 501
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	72 501

Remondikulud jagunesid järgmiselt:

Värav 3190,00

Katus 46484,00

Fonolukk 4530,00

Materjal 4920,60

Aed 13376,00

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010
Halduskulud	77 352
Hoolduskulud	86 773
Pangateenused	379
Kokku mitmesugused tegevuskulud	164 504

Hoolduskulud jagunesid järgmiselt:

Koristus 62053.59

Veemõõtjad 14377.00

Materjal 2700.35

Akende pesu 3150.00

Töövahendid 3442.50

Korsten 1050.00

Lisa 11 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	52 338	35 177

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 352	0

Juhatuse liikmega seotud ettevõttelt ostetud haldusteenus.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Karlova (registrikood: 80270475) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT KLAASEN	Juhatuse liige	08.09.2011
MEELIS KADAJA	Juhatuse liige	18.10.2011
TIIT LEIROST	Juhatuse liige	19.10.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6999447
Mobiiltelefon	+372 5161170
E-posti aadress	gert.klaasen@mail.ee