

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KÜ Kärneri

registrikood: 80311317

tänavatänu nimi: Kärneri tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13521

e-posti aadress: ku.karneri@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 7 Muud tulud	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Ülevaade KÜ Kärneri majandustegevusest aastal 2016

16.05.2017

KÜ Kärneri tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhtis ja esindas 4-liikmeline juhatus.

Juhatusse kuulusid: Maria Tiidus, Hardi Rasmann, Kalev Ramjalg ja Tiiu Lember.

Tariifid elamu haldamiseks ja hooldamiseks on siiani olnud vastavalt korteriomandi ruutmeetritele järgmised :

haldus on 0,1194 senti kuus, tehnosüsteemide hooldusteenus on 0,0338 senti kuus, ventilatsiooni hooldusteenus on 0,0080 senti kuus, avariiteenus on 0,0070 senti kuus, kindlustus on 0,0219 senti kuus, koristusteenus on 0,1294 senti kuus, raamatupidaja teenus on 0,0299 senti kuus, ATS hooldusteenus on 0,0091 senti kuus, reservfond on 0,0661 senti kuus, remondifond on 0,1991 senti kuus, pangateenus 0,0020 senti kuus, lifti hooldusteenus on 0,0418 senti kuus, Telia (lifti hädaabikõne jaoks vajalik) on 0,0089 senti kuus ja lisaks üldvesi, üldelekter, üldsoojus ja prügivedu vastavalt esitatud arvetele.

KÜ Kärneril on seisuga **31.12.2016 pangaarvel raha 34984 EUR**, nõudeid ja ettemakseid on kokku 15400 EUR, kokku käibevara 50384 EUR. Liikmetelt saadud tasud 31291 EUR, muud tulud 229 EUR ja **kokku tulud 31520 EUR. Kokku kulud 30291 EUR.** 31.12.2016 netovarasid oli kokku 17608 EUR. **Reservfondi jääk** seisuga 31.12.2016 on **21571 EUR.** Hooldustöödele kulus aastal 2016 5676 EUR. Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga: Füüsilisest isikust liikmete arv on 68 ja juriidilisest isikust liikmete arv on 3. Aruandeaasta tulem on 1229 EUR. Sihtkapital/osakapital nimiväärtuses 31.12.2016 13116 EUR.

2016. aastal teostatud hooldustööd:

- välisukse klaaspaketi vahetus
- liikumisandurite paigaldus
- teostati näriliste tõrjet
- tõkkepuu parandamine
- garaaži ukse remont
- tõkkepuu poomi vahetus
- tänavavalgustuslapmide vahetus
- II maja küttepumba vahetus
- veeleketega seotud katuse remonttööd
- elektriarvesti vahetamine

- termosõlmede hooldusmaterjalid
- lukutööd
- vee- ja küttearvestite kontroll korterites
- suuremahulise prügi ja kuuskede äravedu
- telliti ja paigaldati küttemõõdikud
- küttetorustiku hooldustööd
- lillede istutamine
- niitmine
- lumekoristus
- lifti hooldustööd
- igakuine võlgnike välja selgitamine ja suurvõlgnike likvideerimine
- kindlustusjuhtumitega tegelemine
- vajaduse ilmnemisel üürnike korrale kutsumine

Juhatuse liikmete allkirjad:

Maria Tiidus

Hardi Rasmann

Kalev Ramjalg

Tiiu Lember

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 984	23 132	
Nõuded ja ettemaksed	15 400	13 851	2
Kokku käibevarad	50 384	36 983	
Kokku varad	50 384	36 983	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 205	11 385	3;4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 571	9 219	5
Kokku lühiajalised kohustised	32 776	20 604	
Kokku kohustised	32 776	20 604	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	13 116	13 116	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 263	1 932	
Aruandeaasta tulem	1 229	1 331	
Kokku netovara	17 608	16 379	
Kokku kohustised ja netovara	50 384	36 983	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 291	27 212	6
Muud tulud	229	175	7
Kokku tulud	31 520	27 387	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 694	-4 016	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 250	-9 028	9
Tööjõukulud	-14 347	-13 012	10
Kokku kulud	-30 291	-26 056	
Põhitegevuse tulem	1 229	1 331	
Aruandeaasta tulem	1 229	1 331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 229	1 331
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 549	4 326
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-180	-3 062
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 352	7 948
Kokku rahavood põhitegevusest	11 852	10 543
Kokku rahavood	11 852	10 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 132	12 589
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 852	10 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 984	23 132

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	13 116	1 932	15 048
Aruandeaasta tulem		1 331	1 331
31.12.2015	13 116	3 263	16 379
Aruandeaasta tulem		1 229	1 229
31.12.2016	13 116	4 492	17 608

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a.juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg4 alusel Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel. Kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest ja kommuunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 957	14 957
Ostjatelt laekumata arved	14 957	14 957
Ettemaksed	443	443
Tulevaste perioodide kulud	443	443
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 400	15 400
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 486	13 486
Ostjatelt laekumata arved	13 486	13 486
Ettemaksed	365	365
Tulevaste perioodide kulud	365	365
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 851	13 851

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	166	151
Sotsiaalmaks	155	257
Kohustuslik kogumispension	10	20
Töötuskindlustusmaksed	22	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	353	437

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 346	9 346	
Võlad töövõtjatele	1 506	1 506	
Maksuvõlad	353	353	3
Kokku võlad ja ettemaksed	11 205	11 205	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 488	9 488	
Võlad töövõtjatele	1 460	1 460	
Maksuvõlad	437	437	3
Kokku võlad ja ettemaksed	11 385	11 385	

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogutud remondifondi	20 936	11 964	32 900
Kasutatud remondifondist	-19 665	-4 016	-23 681
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 271	7 948	9 219
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 271	7 948	9 219
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogutud remondifondi	32 900	14 045	46 945
Kasutatud remondifondist	-23 681	-5 336	-29 017
Kogutud reservfondi		4 001	4 001
Kasutatud reservfondist		-358	-358
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 219	12 352	21 571
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 219	12 352	21 571

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 666	6 517
Haldustasu	8 688	7 762
Heakorratasu	9 109	7 708
Kindlustus	1 134	1 209
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 694	4 016
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 291	27 212

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Viivisetulu	229	175
Kokku muud tulud	229	175

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	0	2 094
Hooldustööd	5 676	1 904
Saali rent	18	18
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 694	4 016

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldusteenus	1 863	1 941
Hooldusteenus	5 237	5 243
Heakorrataenus	2 016	635
Kindlustus	1 134	1 209
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 250	9 028

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 052	9 753
Sotsiaalmaksud	3 295	3 259
Kokku tööjõukulud	14 347	13 012
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	68	64
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	7

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	13 851	20 604

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 863	6 224

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

KÜ Kärneri (registrikood: 80311317) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TIIDUS	Juhatuse liige	05.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ku.karneri@gmail.com