

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KÜ Kärneri

registrikood: 80311317

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 2017

30.05.2018

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.

KÜ Kärneril on seisuga **31.12.2017 pangaarvel raha 48221 EUR (31.12.2016 34984 EUR)**, nõudeid ja ettemakseid on kokku 16942 EUR (31.12.2016 15400 EUR), kokku käibevara 65163 EUR (31.12.2016 50384 EUR).

Liikmetelt saadud tasud 30424 EUR (31.12.2016 31291 EUR), muud tulud 477 EUR (31.12.2016 229 EUR) ja **kokku tulud 30901 EUR (31.12.2016 31520 EUR)**.

Kokku kulud 28386 EUR (31.12.2016 30291 EUR).

31.12.2017 netovarasid oli kokku 20123 EUR (31.12.2016 17608 EUR).

Remondi- ja reservfondi jääk seisuga 31.12.2017 on **32617 EUR (31.12.2016 21571 EUR)**.

Hooldustöödele kulus aastal 2017 5004 EUR (31.12.2016 5676 EUR).

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga:

Füüsilisest isikust liikmete arv on 76 ja juriidilisest isikust liikmete arv on 3.

Aruandeaasta tulem on 2515 EUR (31.12.2016 1229 EUR).

Sihtkapital/osakapital nimiväärtuses 31.12.2017 13116 EUR.

2017. aastal teostatud hooldus- ja heakorratööd:

- liikumisandurite vahetus
- näriliste tõrje
- tõkkepuu parandamine
- garaaži puhastus
- garaažis lampide vahetus
- sooja vee termomeetri vahetus
- lukutööd
- vee- ja küttearvestite kontroll korterites
- suuremahulise prügi ja kuuskede äravedu
- niitmine
- lillede istutamine
- lumekoristus
- lifti hooldustööd
- igakuine võlgnike välja selgitamine ja suurvõlgnike likvideerimine

Renoveerimistööd puudutav info.

Vastavalt 2017. aasta üldkoosoleku otsusele, valida odavaim rõdude ja terrasside renoveerimistööde teostaja, sai aastal 2017 sõlmitud leping E.K Partner OÜ-ga, kelle pakkumine oli odavaim. Uurisime ka ettevõtte varasemate renoveerimistööde kohta teistelt ühistutelt, kes andsid E.K Partner OÜ-le positiivse hinnangu. Esialgsed lepingu tingimused muutsime pingeliste läbirääkimiste tulemusel ühistule soodsamaks ja ettemaksu suurus sai vähendatud materjali maksumuseni. E.K Partner OÜ-ga osutus kohtusse pöördumine, asjaolusid arvesse võttes – ettevõtte pankrot oleks ilmselge ja rahade kättesaamine aastate pikkune protsess - mitte mõistlik, oleme tegelikult ettemaksu väärtuses materjali kätte saanud ja seega otsest kahju ühistu pole kannatanud.

Juhatuse liikmete allkirjad:

Maria Tiidus

Hardi Rasmann

Kalev Ramjalg

Tiiu Lember

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 221	34 984	
Nõuded ja ettemaksed	16 942	15 400	2
Kokku käibevarad	65 163	50 384	
Kokku varad	65 163	50 384	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 423	11 205	3;4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 617	21 571	5
Kokku lühiajalised kohustised	45 040	32 776	
Kokku kohustised	45 040	32 776	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	13 116	13 116	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 492	3 263	
Aruandeaasta tulem	2 515	1 229	
Kokku netovara	20 123	17 608	
Kokku kohustised ja netovara	65 163	50 384	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 424	31 291	6
Muud tulud	477	229	7
Kokku tulud	30 901	31 520	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 004	-5 694	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 276	-10 250	9
Tööjõukulud	-14 106	-14 347	10
Kokku kulud	-28 386	-30 291	
Põhitegevuse tulem	2 515	1 229	
Aruandeaasta tulem	2 515	1 229	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 515	1 229
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 542	-1 549
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 218	-180
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 046	12 352
Kokku rahavood põhitegevusest	13 237	11 852
Kokku rahavood	13 237	11 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 984	23 132
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 237	11 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 221	34 984

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	13 116	3 263	16 379
Aruandeaasta tulem		1 229	1 229
31.12.2016	13 116	4 492	17 608
Aruandeaasta tulem		2 515	2 515
31.12.2017	13 116	7 007	20 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 498	16 498
Ostjatelt laekumata arved	16 498	16 498
Ettemaksed	444	444
Tulevaste perioodide kulud	444	444
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 942	16 942
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	182	166
Sotsiaalmaks	168	155
Kohustuslik kogumispension	11	10
Töötuskindlustusmaksed	24	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	385	353

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 238	10 238
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800
Maksuvõlad	385	385
Kokku võlad ja ettemaksed	12 423	12 423
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 346	9 346
Võlad töövõtjatele	1 506	1 506
Maksuvõlad	353	353
Kokku võlad ja ettemaksed	11 205	11 205

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2016	Saadud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogutud remondifondi	46 945	12 050	58 995
Kasutatud remondifondist	-29 017	-5 003	-34 020
Kogutud reservfondi	4 001	3 999	8 000
Kasutatud reservfondist	-358		-358
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 571	11 046	32 617
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 571	11 046	32 617

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 677	6 666
Haldustasu	9 036	8 688
Heakorrasu	8 380	9 109
Kindlustus	1 328	1 134
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 003	5 694
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 424	31 291

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Viivisetulu	477	229
Kokku muud tulud	477	229

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Hooldustööd	5 004	5 676
Saali rent	0	18
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 004	5 694

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Haldusteenus	1 884	1 863
Hooldusteenus	5 345	5 237
Heakorrateenus	719	2 016
Kindlustus	1 328	1 134
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 276	10 250

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 584	11 052
Sotsiaalmaksud	522	3 295
Kokku tööjõukulud	14 106	14 347
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	76	76
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	16 498	32 617	14 957	21 571

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

KÜ Kärneri (registrikood: 80311317) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TIIDUS	Juhatuse liige	19.06.2018

Sidevahendid

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