

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.06.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: KÜ Kärneri

registrikood: 80311317

tänavatalu nimi, Kärneri 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Revidendi arvamus	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

2010.a. otsustati vastavalt üldkoosoleku otsusele maksta tasu eelmise juhatuse esimehele tehtud töö eest 11 000 EEK (neto) ja KÜ esimehele igakuist autokompensatsiooni 1000 EEK kuus.

KÜ ei oma palgatööjõudu. Elamu haldamiseks on sõlmitud lepinga Linna Haldus OÜ-ga.

KÜ juhatus sõlmis lepingu Itella Information OÜ-ga, mis võimaldab elanikel KÜ-le tasuda igakuiseid arveid kõigist Eesti pankadest otsekorralduslepingu abil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2010.a.raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Juhatuse hinnangul on KÜ Kärneri jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	190 031		2
Nõuded ja ettemaksed	354 777	205 228	3
Kokku käibevara	544 808	205 228	
Kokku varad	544 808	205 228	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	249 826		5
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	89 173		6
Kokku lühiajalised kohustused	338 999		
Kokku kohustused	338 999		
Netovara			
Sihthkapital	205 228	205 228	
Aruandeaasta tulem	581		
Kokku netovara	205 809	205 228	
Kokku kohustused ja netovara	544 808	205 228	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	96 561	7
Muud tulud	3	
Kokku tulud	96 564	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 320	8
Mitmesugused tegevuskulud	-68 700	9
Kokku kulud	-96 020	
Kokku põhitegevuse tulem	544	
Finantstulud ja -kulud	37	
Aruandeaasta tulem	581	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	544	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-149 549	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	249 826	5
Laekunud intressid	37	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	89 173	
Kokku rahavood põhitegevusest	190 031	
Kokku rahavood	190 031	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	190 031	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2010	205 228		205 228
30.06.2010	205 228		205 228
Aruandeaasta tulem		581	581
31.12.2010	205 228	581	205 809

Vastavalt korteriomanike üldkoosoleku protokollile (11.05.2010) otsustati:

- Kehtestada sisseasumismaks ja selle suuruseks määrata 50 (viiskümmend) krooni ühistu iga liikme kohta.
- Kehtestada osamaks ja suuruseks määrata 35 (kolmkümmend viis) krooni ühistu liikmele kuuluva korteriomandipinna ruutmeetri kohta.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2010.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas 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.

Sellel kirjel on kajastatud:

Arvelduskontol Swedpangas 190 031 krooni.

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.

Korteriomanikelt laekumata arveid 352 963 krooni, millest üle tähtaja 87 166 krooni.

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 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. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Küttekulud 242 706 krooni,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 35 172 krooni,

Elektri kulud 80 524 krooni,

Prügiveo kulud 10 659 krooni.

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 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	30.06.2010
Arvelduskontod	190 031	0
Kokku raha	190 031	

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	30.06.2010
Nõuded ostjate vastu	352 963	205 228
Ostjatelt laekumata arved	352 963	205 228
Muud nõuded	21	
Viitlaekumised	21	
Ettemaksed	1 793	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	354 777	205 228

Kirjel nõuded ostjate vastu näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõeliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid summasid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arveid 352 963 krooni, neist üle tähtaja 87 166 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 924
Sotsiaalmaks	4 595
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 519

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtajad olid jaanuaris 2011, mil need ka tasuti.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	240 724
Maksuvõlad	7 519
Muud võlad	1 001
Muud viitvõlad	1 001
Saadud ettemaksed	582
Kokku võlad ja ettemaksed	249 826

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	29.06.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	116 493	-27 320	89 173
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	116 493	-27 320	89 173
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	116 493	-27 320	89 173

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010
Mittesihtotstarbelised tasud	
Hooldustasud	20 876
Haldusteenus	14 564
Raamatupidamisteenus	7 859
Koristusteenus	18 702
Avariiteenus	1 205
Vahetusvaiba renditteenus	2 526
Kindlustus	3 509
Sihtotstarbelised tasud	
Remonditasud	27 320
Kokku liikmetelt saadud tasud	96 561

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010
Remonditööd	4 148
Hooldustööd	3 279
Transpordikulud	1 000
Üür ja rent	408
Riiklikud ja kohalikud maksud	100
Tööjõukulud	13 924
KÜ asutamiskulud	3 520
Muud	941
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	27 320

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010
Haldusteenus	14 469
Raamatupidamisteenus	7 837
Hooldusteenus	20 160
Sise-ja väliskoristus	18 688
Avariiteenus	1 205
Vahetusvaiba renditeenus	2 481
Kindlustus	3 509
Pangateenused	351
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 700

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	30.06.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	13 924
Sotsiaalmaksud	4 595
Kokku tööjõukulud	18 519
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	18 519

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	64
Juriidilisest isikust liikmete arv	7

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	30.06.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	18 519
Autokompensatsioon	2 001

Lugupeetavad KÜ Kärneri liikmed!

18.novembril 2010 volitasite te mind kontrollima ühistu finantsmajanduslikku tegevust.

Ülevaade tehtust:

Füüsilisest isikust KÜ liikmeid on seisuga 31.12.10 64, juriidilisest isikust liikmeid 7.

Aastavahetuse seisuga on sisseastumis- ja osamaksude tasumisel võlglastena 9 korteriomanikku, neist 2 tasuvad võlga kinnitatud graafiku alusel. Võla summa on kokku 16.288 krooni.

Käibevara oli 544.808 krooni, sellest pangakontol 190.031 krooni, mis ühtis panga väljavõtte summaga. Nõudeid ja ettemakseid oli 354.777 krooni.

Kohustuste ja netovara suurus oli 544.808 krooni, sellest sihtkapital 205.228 krooni, võlad ja ettemaksed 249.826 krooni, sihtotstarbelised vahendid 89.173 krooni, aruandeaasta tulem 581 krooni. Korterite kuluarvetel näidatud ``reservfond`` on raamatupidamises kajastatud sihtotstarbeliste vahenditena.

Sihtotstarbeliste vahendite arvel on tehtud kulutusi KÜ asutamiseks, ruumide rendiks, suurekaliibrilise prügi veoks, lumekoristuseks, juhatuse liikmete tasuks, sõiduauto kasutamise kompensatsiooniks jne..

Sihtotstarbelise laekumisena on arvel Linna Halduse poolt ülekantud summad, kuid märgitu kohta käiv lisa puudus nii üleandmis-vastuvõtuakti kui haldus-ja hoolduslepingu juures. Esitatud kaustades puudusid ka KÜ juhatuse otsuste protokollid.

Üleandmis-vastuvõtuakt oli nii üleandja kui vastuvõtja poolt alla kirjutamata, samuti puudusid allkirjad hoolduslepingu muudatusel, 28.10.10 ja 18.11.10 üldkoosoleku protokollidel.

Finantseeskirjade rikkumist ei avastatud.
Üldhinnang - rahuldav.

Aruande koostas

Ija Kurist

02.05.11

Aruande digitaalallkirjad

KÜ Kärneri (registrikood: 80311317) 30.06.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TIIDUS	Juhatuse liige	30.06.2011
ALAR UDUMETS	Juhatuse liige	30.06.2011
JUHAN MALTNA	Juhatuse liige	04.07.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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