

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Liikuri tn 12 korteriühistu

registrikood: 80118974

telefon: +372 6350739, +372 6350334

e-posti aadress: maria2606@bk.ru

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Korteriühistu Liikuri 12 iseseisvalt tegutseb alates 2000.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 7487 eurot ja kulud olid 7491 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. Keskmine töötajate arv 2021.aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis tasu 4965 eurot.

Seisuga 31.detsember 2021 oli ühistu arvelduskontotel pangas 14294 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2021.a on 12483 eurot.

2021.a kasum on 14 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:

väravad ja aiad - 1671 eurot

.

Aksiaid, väärtpaberid, varud, põhivara, pikaajalised kohustused ei oma.

Potentsiaalsed kulutused ei ole.

Seisuga 31.12.2021.a. on korteriühistu liikmeid 25, osakapital korteriühistus – 3120,49 eurot.

Bilansivälised kohustused ja bilansivälised varad ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 294	6 094	2
Nõuded ja ettemaksed	6 814	3 364	3
Kokku käibevarad	21 108	9 458	
Kokku varad	21 108	9 458	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 678	3 182	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 484	3 344	7
Kokku lühiajalised kohustised	18 162	6 526	
Kokku kohustised	18 162	6 526	
Netovara			
Reservkapital	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-188	24	
Aruandeaasta tulem	14	-212	
Kokku netovara	2 946	2 932	
Kokku kohustised ja netovara	21 108	9 458	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 487	7 395	8
Muud tulud	19	6	9
Kokku tulud	7 506	7 401	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 087	-970	10
Tööjõukulud	-6 405	-6 643	11
Kokku kulud	-7 492	-7 613	
Põhitegevuse tulem	14	-212	
Aruandeaasta tulem	14	-212	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	14	-212
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 450	-831
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 496	383
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 140	-5 250
Kokku rahavood põhitegevusest	8 200	-5 910
Kokku rahavood	8 200	-5 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 094	12 004
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 200	-5 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 294	6 094

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	3 120	24	3 144
Aruandeaasta tulem		-212	-212
31.12.2020	3 120	-188	2 932
Aruandeaasta tulem		14	14
31.12.2021	3 120	-174	2 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Liikuri 12 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuskeemi muutusi aruandeperioodil ei olnud

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskreediti), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolisest summast. Seejuures hinnatakse iga konkreetse omanike ning kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades taedaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kasutusele võtmisele väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hatkelkantakse 100%-liselt kulusse.

Kulusesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

hooned ja rajatised - 8%

muu inventar, tööriistad ja sisseseade - 40%

piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse

kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamise kasutusest või ümberklassifitseerimisel

"müügivõtte põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algsest arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumise edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulude koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Maksustamine

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	14 294	6 094
Kokku raha	14 294	6 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 814	6 814
Ostjatelt laekumata arved	6 814	6 814
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 814	6 814
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 364	3 364
Ostjatelt laekumata arved	3 364	3 364
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 364	3 364

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	36	33
Sotsiaalmaks	117	112
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162	155

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 203	5 203	6
Võlad töövõtjatele	313	313	
Maksuvõlad	162	162	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 678	5 678	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 727	2 727	6
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	155	155	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 182	3 182	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tallinna Vesi AS	283	259
Eesti Energia AS	63	67
Tallinna Küte AS	4 089	2 021
Ragn-Sells AS	9	29
Greenall OÜ	77	0
Tallinna Linnakantselei	0	0
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	263	3
Eesti Keskkonnateenused AS	419	336
Prügiabi24 OÜ	0	12
Kokku võlad tarnijatele	5 203	2 727

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 594	10 815	16 065	3 344
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 594	10 815	16 065	3 344
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 594	10 815	16 065	3 344

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 344	10 810	1 671	12 483
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 344	10 810	1 671	12 483
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 344	10 810	1 671	12 483

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 487	7 395
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 487	7 395

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	6
Kokku muud tulud	19	6

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
material	-295	-144
teenused	-792	-826
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 087	-970

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-4 965	-5 264
Sotsiaalmaksud	-1 440	-1 379
Kokku tööjõukulud	-6 405	-6 643
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1913 EUR
2	1604 EUR
3	4550 EUR
4	1469 EUR
5	1100 EUR
6	1270 EUR
7	1598 EUR
8	1016 EUR
9	1716 EUR
10	1382 EUR
11	1438 EUR
12	1559 EUR
13	1676 EUR
14	1144 EUR
15	1683 EUR
16	1504 EUR
17	1008 EUR
18	1624 EUR
19	1567 EUR
20	1473 EUR
21	1513 EUR
22	1882 EUR
23	1139 EUR
24	1872 EUR
25	972 EUR
Kokku:	39672 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Tallinn, Liikuri tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118974) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	02.05.2022
SVETLANA TIHHONOVA	Juhatuse liige	03.05.2022
NATALJA SERGEJEVA	Juhatuse liige	22.06.2022
ANATOLY SHOSHIN	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6350739
Telefon	+372 6350334
E-posti aadress	maria2606@bk.ru