

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 39017eurot ja kulud olid 29618 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. Keskmine töötajate arv 2019.aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis tasu 4415 eurot.

Seisuga 31.detsember 2019 oli ühistu arvelduskontotel pangas 12004 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2019.a on 8594 eurot.

2019.a kasum on 383 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:
fassaaditöö - 1800 eurot.

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

Potentsiaalsed kulutused ei ole.

Seisuga 31.12.2019.a. on korteriühistu liikmeid 25, osakapital korteriühistus – 3120,49 eurot.

Bilansivälised kohustused ja bilansivälised varad ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 004	2 379	2
Nõuded ja ettemaksed	2 533	3 388	3
Kokku käibevarad	14 537	5 767	
Kokku varad	14 537	5 767	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 799	3 428	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 594	-422	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 393	3 006	
Kokku kohustised	11 393	3 006	
Netovara			
Reservkapital	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-359	419	
Aruandeaasta tulem	383	-778	
Kokku netovara	3 144	2 761	
Kokku kohustised ja netovara	14 537	5 767	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 374	7 375	8
Muud tulud	9	82	9
Kokku tulud	7 383	7 457	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 206	-2 153	10
Tööjõukulud	-5 794	-6 085	11
Kokku kulud	-7 000	-8 238	
Põhitegevuse tulem	383	-781	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	383	-778	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	383	-781
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	855	1 185
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-629	405
Laekunud intressid	0	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 016	-17 674
Kokku rahavood põhitegevusest	9 625	-16 862
Kokku rahavood	9 625	-16 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 379	19 241
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 625	-16 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 004	2 379

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	3 120	419	3 539
Aruandeaasta tulem		-778	-778
31.12.2018	3 120	-359	2 761
Aruandeaasta tulem		383	383
31.12.2019	3 120	24	3 144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2019.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. arvelduskreediid), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksud

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

"müügivõetav 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 tasumist 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	12 004	2 379
Kokku raha	12 004	2 379

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 533	2 533
Ostjatelt laekumata arved	2 533	2 533
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 533	2 533
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 388	3 388
Ostjatelt laekumata arved	3 388	3 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 388	3 388

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13	33
Sotsiaalmaks	112	112
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135	155

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 344	2 344	6
Võlad töövõtjatele	320	320	
Maksuvõlad	135	135	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 799	2 799	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 973	2 973	
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	155	155	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 428	3 428	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tallinna Vesi AS	293	303
Eesti Energia AS	79	67
Tallinna Küte AS	1 875	2 446
Ragn-Sells AS	34	32
Greenall OÜ	18	55
Tallinna Linnakantselei	3	3
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	42	67
Kokku võlad tarnijatele	2 344	2 973

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 251	10 816	28 489	-422
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 251	10 816	28 489	-422
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 251	10 816	28 489	-422

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-422	10 816	1 800	8 594
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-422	10 816	1 800	8 594
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-422	10 816	1 800	8 594

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 374	7 375
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 374	7 375

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvitised	9	82
Kokku muud tulud	9	82

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
material	-165	-1 022
teenused	-1 041	-1 131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 206	-2 153

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-4 415	-4 706
Sotsiaalmaksud	-1 346	-1 346
töötuskindlustusmakse	-33	-33
Kokku tööjõukulud	-5 794	-6 085
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2167 EUR
2	1627 EUR
3	4423 EUR
4	1444 EUR
5	1120 EUR
6	1181 EUR
7	1747 EUR
8	999 EUR
9	1344 EUR
10	1411 EUR
11	1093 EUR
12	1590 EUR
13	1784 EUR
14	1001 EUR
15	1736 EUR
16	1469 EUR
17	1233 EUR
18	1790 EUR
19	1591 EUR
20	967 EUR
21	1666 EUR
22	1959 EUR
23	952 EUR
24	1674 EUR
25	1196 EUR
Kokku:	39164 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

Tallinn, Liikuri tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118974) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	22.09.2020
ANATOLY SHOSHIN	Juhatuse liige	04.10.2020
SVETLANA TIHHONOVA	Juhatuse liige	04.10.2020
NATALJA SERGEJEVA	Juhatuse liige	09.10.2020

Sidevahendid

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