

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 39458 eurot ja kulud olid 57910 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Keskmine töötajate arv 2018.aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis tasu 4706 eurot.

Seisuga 31.detsember 2018 oli ühistu arvelduskontotel pangas 2379 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2018.a on -422 eurot.

2018.a kahjum on 778 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:
fassaaditöö - 28489 eurot.

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

Potentsiaalsed kulutused ei ole.

Seisuga 31.12.2018.a. on korteriühistu liikmeid 25, osakapital korteriühistus – 3120,49 eurot.

Bilansivälised kohustused ja bilansivälised varad ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 379	19 241	2
Nõuded ja ettemaksed	3 388	4 573	3
Kokku käibevarad	5 767	23 814	
Kokku varad	5 767	23 814	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 428	3 023	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-422	17 252	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 006	20 275	
Kokku kohustised	3 006	20 275	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	419	129	
Aruandeaasta tulem	-778	290	
Kokku netovara	2 761	3 539	
Kokku kohustised ja netovara	5 767	23 814	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 375	6 884	8
Muud tulud	82	406	9
Kokku tulud	7 457	7 290	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 153	-1 541	10
Tööjõukulud	-6 085	-5 459	11
Kokku kulud	-8 238	-7 000	
Põhitegevuse tulem	-781	290	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	-778	290	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-781	290
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 185	-231
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	405	-336
Laekunud intressid	3	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-17 674	10 264
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 862	9 987
Kokku rahavood	-16 862	9 987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 241	9 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 862	9 987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 379	19 241

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	3 120	129	3 249
Aruandeaasta tulem		290	290
31.12.2017	3 120	419	3 539
Aruandeaasta tulem		-778	-778
31.12.2018	3 120	-359	2 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2018.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

"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 algselt 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 tuletisinstrumentid, 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 algselt 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	2 379	19 241

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 573	4 573
Ostjatelt laekumata arved	4 573	4 573
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 573	4 573

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	112	112
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	155

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 973	2 973	6
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	155	155	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 428	3 428	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 568	2 568	
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	155	155	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 023	3 023	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tallinna Vesi AS	303	343
Eesti Energia AS	67	85
Tallinna Küte AS	2 446	2 053
Ragn-Sells AS	32	28
Greenall OÜ	55	13
Tallinna Linnakantselei	3	46
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	67	0
Kokku võlad tarnijatele	2 973	2 568

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 988	10 816	-552	17 252
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 988	10 816	-552	17 252
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 988	10 816	-552	17 252

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 252	10 815	-28 489	-422
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 252	10 815	-28 489	-422
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 252	10 815	-28 489	-422

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 375	6 884
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 375	6 884

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	82	63
Rendi- ja üüritulu	0	343
Kokku muud tulud	82	406

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
material	-1 022	-521
teenused	-1 131	-1 020
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 153	-1 541

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-4 706	-4 080
Sotsiaalmaksud	-1 346	-1 379
töötuskindlustusmakse	-33	0
Kokku tööjõukulud	-6 085	-5 459
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2193 EUR
2	1669 EUR
3	4492 EUR
4	1242 EUR
5	1139 EUR
6	1190 EUR
7	1739 EUR
8	1084 EUR
9	1228 EUR
10	1402 EUR
11	1161 EUR
12	1402 EUR
13	1807 EUR
14	1002 EUR
15	1604 EUR
16	1451 EUR
17	1155 EUR
18	1826 EUR
19	1678 EUR
20	994 EUR
21	1623 EUR
22	1994 EUR
23	938 EUR
24	1824 EUR
1A	1160 EUR
KÜ Liikuri 14	146 EUR
KÜ Liikuri 16	148 EUR
Kokku:	39291 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2018

Tallinn, Liikuri tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118974) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	12.06.2019
ANATOLY SHOSHIN	Juhatuse liige	14.06.2019
SVETLANA TIHHONOVA	Juhatuse liige	18.06.2019
NATALJA SERGEJEVA	Juhatuse liige	02.07.2019

Sidevahendid

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