

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Lasnamäe linnaosa, 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
Aruande allkirjad	13

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 40311 eurot ja kulud olid 29757 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis tasu 4080 eurot.

Seisuga 31.detsember 2017 oli ühistu arvelduskontotel pangas 19241 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2017.a on 17252 eurot.

2017.a kasum on 290 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:
regulaatori montaaž - 552 eurot.

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

Potentsiaalsed kulutused ei ole.

Seisuga 31.12.2016.a. on korteriühistu liikmeid 25, osakapital korteriühistus – 3120,49 eurot.

Bilansivälised kohustused ja bilansivälised varad ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 241	9 254	2
Nõuded ja ettemaksed	4 573	4 342	3
Kokku käibevarad	23 814	13 596	
Kokku varad	23 814	13 596	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 023	3 359	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 252	6 988	7
Kokku lühiajalised kohustised	20 275	10 347	
Kokku kohustised	20 275	10 347	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	129	366	
Aruandeaasta tulem	290	-237	
Kokku netovara	3 539	3 249	
Kokku kohustised ja netovara	23 814	13 596	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 884	6 337	8
Muud tulud	406	98	9
Kokku tulud	7 290	6 435	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 541	-1 220	10
Tööjõukulud	-5 459	-5 452	11
Kokku kulud	-7 000	-6 672	
Põhitegevuse tulem	290	-237	
Aruandeaasta tulem	290	-237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	290	-237
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-231	-1 049
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-336	338
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 264	7 956
Kokku rahavood põhitegevusest	9 987	7 008
Kokku rahavood	9 987	7 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 254	2 246
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 987	7 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 241	9 254

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 120	366	3 486
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	3 120	366	3 486
Aruandeaasta tulem		-237	-237
31.12.2016	3 120	129	3 249
Aruandeaasta tulem		290	290
31.12.2017	3 120	419	3 539

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2017.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 ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolisest summadest. 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

"müügivõimalik 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 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 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 tuluma 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	19 241	9 254

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 342	4 342
Ostjatelt laekumata arved	4 342	4 342
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 342	4 342

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	13
Sotsiaalmaks	112	112
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	135

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 568	2 568	6
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	155	155	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 023	3 023	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 904	2 904	
Võlad töövõtjatele	320	320	
Maksuvõlad	135	135	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 359	3 359	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tallinna Vesi AS	343	332
Eesti Energia AS	85	80
Tallinna Küte AS	2 053	2 057
Ragn-Sells AS	28	423
Greenall OÜ	13	12
Tallinna Linnakantselei	46	0
Kokku võlad tarnijatele	2 568	2 904

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-968	10 652	-2 696	6 988
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-968	10 652	-2 696	6 988
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-968	10 652	-2 696	6 988

	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

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 884	6 337
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 884	6 337

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	63	98
Rendi- ja üüritulu	343	0
Kokku muud tulud	406	98

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
material	-521	-249
teenused	-1 020	-971
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 541	-1 220

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-4 080	-4 075
Sotsiaalmaksud	-1 379	-1 377
Kokku tööjõukulud	-5 459	-5 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Liikuri tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118974) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	21.06.2018
ANATOLY SHOSHIN	Juhatuse liige	24.06.2018
SVETLANA TIHHONOVA	Juhatuse liige	25.06.2018
NATALJA SERGEJEVA	Juhatuse liige	25.06.2018

Sidevahendid

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