

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Liikuri 12

registrikood: 80118974

tänava/talu nimi, Liikuri tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13618

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

Korterühistu 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 42445 eurot ja kulud olid 34727 eurot.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Keskmine töötajate arv 2016.aastal oli 3 töötajat. Korterühistu maksis tasu 4075 eurot.

Seisuga 31.detsember 2016 oli ühistu arvelduskontotel pangas 9254 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2016.a on 6988 eurot.

2016.a kahjum on 237 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:
katuse remont - 2696 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 254	2 246	2
Nõuded ja ettemaksed	4 342	3 292	3
Kokku käibevarad	13 596	5 538	
Kokku varad	13 596	5 538	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 359	3 020	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 988	-968	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 347	2 052	
Kokku kohustised	10 347	2 052	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	366	1 014	
Aruandeaasta tulem	-237	-648	
Kokku netovara	3 249	3 486	
Kokku kohustised ja netovara	13 596	5 538	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 337	6 200	8
Muud tulud	98	124	9
Kokku tulud	6 435	6 324	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 220	-1 416	10
Tööjõukulud	-5 452	-5 558	11
Kokku kulud	-6 672	-6 974	
Põhitegevuse tulem	-237	-650	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	-237	-648	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-237	-650	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 049	2 259	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	338	-1 137	
Laekunud intressid	0	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 956	-21 600	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 008	-21 126	
Kokku rahavood	7 008	-21 126	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 246	23 372	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 008	-21 126	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 254	2 246	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 120	1 014	4 134
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	3 120	1 015	4 135
Aruandeaasta tulem		-648	-648
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2016.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 ettemaksud

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

"müügivõtmise 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 tasumist 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	9 254	2 246

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 292	3 292
Ostjatelt laekumata arved	3 292	3 292
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 292	3 292

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13	13
Sotsiaalmaks	112	104
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135	126

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 904	2 904	6
Võlad töövõtjatele	320	320	
Maksuvõlad	135	135	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 359	3 359	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 598	2 598	6
Võlad töövõtjatele	296	296	
Maksuvõlad	126	126	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 020	3 020	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tallinna Vesi AS	332	309
Eesti Energia AS	80	86
Tallinna Küte AS	2 057	1 813
Ragn-Sells AS	423	254
Greenall OÜ	12	12
Irronisen	0	124
Kokku võlad tarnijatele	2 904	2 598

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	20 632	9 832	-31 432	-968
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 632	9 832	-31 432	-968
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 632	9 832	-31 432	-968

	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

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 337	6 200
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 337	6 200

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	98	124
Kokku muud tulud	98	124

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
material	-249	-526
teenused	-971	-890
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 220	-1 416

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-4 075	-4 280
Sotsiaalmaksud	-1 377	-1 278
Kokku tööjõukulud	-5 452	-5 558
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

korteriühistu Liikuri 12 (registrikood: 80118974) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	15.06.2017

Sidevahendid

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