

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Liikuri 12

registrikood: 80118974

tänavatänu 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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
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 42133 eurot ja kulud olid 64381 eurot.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Keskmine töötajate arv 2014.aastal oli 3 töötajat. Korterühistu maksis tasu 4280 eurot.

Seisuga 31.detsember 2015 oli ühistu arvelduskontotel pangas 2246 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2015.a on -968 eurot.

2015.a kahjum on 648 eurot.

Arveldusperioodil teostati järgmistelt:
fasaadi renoveerimine, akna ja trepikoja plekid - 31432 eurot.

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

Potentsiaalsed kulutused ei ole.

Seisuga 31.12.2015.a. on korteriühistu liikmeid 25, osakapital korteriühistus – 3120,49 eurot.

Bilansivälised kohustused ja bilansivälised varad ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 246	23 372	2
Nõuded ja ettemaksed	3 292	5 551	3
Kokku käibevara	5 538	28 923	
Kokku varad	5 538	28 923	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 020	4 157	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-968	20 632	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 052	24 789	
Kokku kohustused	2 052	24 789	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 120	3 120	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 014	967	
Aruandeaasta tulem	-648	47	
Kokku netovara	3 486	4 134	
Kokku kohustused ja netovara	5 538	28 923	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 200	6 251	8
Muud tulud	124	90	9
Kokku tulud	6 324	6 341	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 416	-1 645	10
Tööjõukulud	-5 558	-4 652	11
Kokku kulud	-6 974	-6 297	
Põhitegevuse tulem	-650	44	
Muud finantstulud ja -kulud	2	3	
Aruandeaasta tulem	-648	47	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-650	44	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 259	-373	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 137	426	
Laekunud intressid	2	3	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-21 600	6 194	
Kokku rahavood põhitegevusest	-21 126	6 294	
Kokku rahavood	-21 126	6 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 372	17 078	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 126	6 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 246	23 372	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 120	967	4 087
Aruandeaasta tulem		47	47
31.12.2014	3 120	1 014	4 134
Aruandeaasta tulem		-648	-648
31.12.2015	3 120	366	3 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Liikuri 12 2015.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 võtmesini 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 eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 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 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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	2 246	23 372

Raha saldo 2246 euro koosneb rahast korteriühistu arvelduskontotel Swedbank pangas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 292	3 292	
Ostjatelt laekumata arved	3 292	3 292	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 292	3 292	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 551	5 551	
Ostjatelt laekumata arved	5 551	5 551	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 551	5 551	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13	13
Sotsiaalmaks	104	96
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	6	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126	117

Maksude võlad on näidatud bilansireal "kohustused ja võlad". Seisuga 31.12.2015 korteriühistus ei olnud tähtjaks tasumata võlgasid.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 598	2 598	
Võlad töövõtjatele	296	296	
Maksuvõlad	126	126	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 020	3 020	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 768	3 768	
Võlad töövõtjatele	272	272	
Maksuvõlad	117	117	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 157	4 157	

Bilansireal "Võlad ja ettemaksed" on kajastatud võlad hankijatele summas 2598 euro, mille tasumise tähtaeg pole saabunud, töövõtjatele summas 296, mis koosneb töötajate bruto palgakulud jaanuaril 2016 maksmiseks, maksuvõlad, mis on täpsustatud lisas nr.4.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	309	415
Eesti Energia AS	86	73
Tallinna Küte AS	1 813	2 873
Ragn-Sells AS	254	246
Greenall OÜ	12	37
Irronisen	124	124
Kokku võlad tarnijatele	2 598	3 768

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu omanikelt	14 438	7 892	-1 698	20 632
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 438	7 892	-1 698	20 632
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 438	7 892	-1 698	20 632
	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

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 200	6 251
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 200	6 251

Lisa 9 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	124	90
Kokku muud tulud	124	90

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
material	-526	-422
teenused	-890	-1 223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 416	-1 645

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 280	-3 480
Sotsiaalmaksud	-1 278	-1 172
Kokku tööjõukulud	-5 558	-4 652
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

korteriühistu Liikuri 12 (registrikood: 80118974) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA TOLOKONNIKOVA	Juhatuse liige	21.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

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