

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lüganuse vald, Kiviõli linn, Soo tn 15 korteriühistu

registrikood: 80381235

telefon: +372 5057045

e-posti aadress: soo15kivioli@gmail.com

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	8
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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Soo 15 Kiviõli asutati 12.02.2015.a. Õiguslik vorm - mittetulundusühing ning alaliik on korteriühistu.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Keskmine töötajate arv oli 3 inimest. Korteriühistu arvestati palkadeks 3 582 eurot.

Korteriühistu töid korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Juhatuse liikmetele arvestatud tasud olid 3 950 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 803	4 684
Nõuded ja ettemaksed	13 770	15 576
Varud	1 232	1 032
Kokku käibevarad	16 805	21 292
Kokku varad	16 805	21 292
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 600	1 758
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 136	17 465
Kokku lühiajalised kohustised	14 736	19 223
Kokku kohustised	14 736	19 223
Netovara		
Reservkapital	1 324	1 324
Reservid	745	745
Kokku netovara	2 069	2 069
Kokku kohustised ja netovara	16 805	21 292

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	20 233	20 821
Annetused ja toetused	0	938
Tulu ettevõtlusest	1 744	1 820
Muud tulud	22	0
Kokku tulud	21 999	23 579
Kulud		
Jagatud annetused ja toetused	0	-938
Mitmesugused tegevuskulud	-11 018	-12 160
Tööjõukulud	-10 046	-10 560
Muud kulud	-935	0
Kokku kulud	-21 999	-23 658
Põhitegevuse tulem	0	-79
Muud finantstulud ja -kulud	0	79
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	24 261	21 786
Laekunud annetused ja toetused	0	938
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 868	1 644
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 928	-13 170
Väljamaksed töötajatele	-10 082	-10 291
Muud rahavood põhitegevusest	0	-19
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 881	888
Kokku rahavood	-2 881	888
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 684	3 796
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 881	888
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 803	4 684

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	
31.12.2021	1 324	745	2 069
31.12.2022	1 324	745	2 069
31.12.2023	1 324	745	2 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo 15 Kiviõli raamatupidamise aastaaruanne 2023.aasta on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardidest. Aastaaruanne on kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendi RTJ 14 sätestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2021.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel. Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke(v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Rahavoogude aruanne on koostatud otsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank AS	1 752	2 626
SEB pank AS	51	2 058
Kokku raha	1 803	4 684

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 754	13 754
Ostjatelt laekumata arved	13 754	13 754
Ettemaksed	16	16
Muud makstud ettemaksed	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 770	13 770
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 571	15 571
Ostjatelt laekumata arved	15 571	15 571
Ettemaksed	5	5
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 576	15 576

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	131	198
Sotsiaalmaks	217	328
Töötuskindlustusmaksed	2	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	350	539

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	377	377
Võlad töövõtjatele	656	656
Maksuvõlad	350	350
Muud võlad	217	217
Muud viitvõlad	217	217
Kokku võlad ja ettemaksed	1 600	1 600
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	502	502
Võlad töövõtjatele	531	531
Maksuvõlad	539	539
Muud võlad	186	186
Muud viitvõlad	186	186
Kokku võlad ja ettemaksed	1 758	1 758

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Viru Soter OÜ	96	86
Eesti Energia AS	34	39
Ragn-Sells AS	226	181
Kiviõli Kaubahoov AS	0	192
Järve Biopuhastus OÜ	0	4
Leka Trade OÜ	21	0
Kokku võlad tarnijatele	377	502

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	656	531
Kokku võlad töövõtjatele	656	531

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	15 289	2 176		17 465
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 289	2 176		17 465
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 289	2 176		17 465
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	17 465	3 252	-7 581	13 136
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 465	3 252	-7 581	13 136
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 465	3 252	-7 581	13 136

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 233	20 821
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 233	20 821

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	559	933
Elektrienergia	362	645
Kütus	197	288
Mitmesugused bürookulud	34	10
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	10
Prügivedu	2 406	2 131
Raamatupidamisteenused	1 148	1 016
Materjalid	442	1 064
Majanduskulud	10	20
Gaasipaigaldise kontroll, ajutine sulgemine	0	384
Õigusabi	650	380
San-tehnilised tööd	4 217	3 084
Magistraalitoru vahetus	0	2 700
Plastikakende paigaldus	775	0
Muud	777	428
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 018	12 160

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 532	7 918
Sotsiaalmaksud	2 514	2 642
Kokku tööjõukulud	10 046	10 560
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	47	47
Juriidilisest isikust liikmete arv	8	8

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 950	4 356

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	408 EUR
2	328 EUR
3	399 EUR
4	408 EUR
5	325 EUR
6	406 EUR
7	422 EUR
8	328 EUR
9	399 EUR
10	407 EUR
11	329 EUR
12	407 EUR
13	402 EUR
14	319 EUR
15	472 EUR
16	1256 EUR
17	242 EUR
18	397 EUR
19	478 EUR
20	241 EUR
21	404 EUR
22	514 EUR
23	235 EUR
24	400 EUR
25	477 EUR
26	233 EUR
27	396 EUR
28	479 EUR
29	230 EUR
30	401 EUR
31	576 EUR
32	618 EUR
33	544 EUR
34	622 EUR
35	505 EUR
36	620 EUR
37	507 EUR
38	608 EUR
39	503 EUR
40	610 EUR
41	487 EUR
42	242 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	407 EUR
44	491 EUR
45	234 EUR
46	406 EUR
47	488 EUR
48	236 EUR
49	402 EUR
50	481 EUR
51	238 EUR
52	402 EUR
53	481 EUR
54	233 EUR
55	401 EUR
Kokku:	23484 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Lüganuse vald, Kiviõli linn, Soo tn 15 korteriühistu (registrikood: 80381235) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SARKIS TATEVOSJAN	Juhatuse liige	27.06.2024