

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Majandamiskulud	14
Korteriomandite majandamiskulud	16
Aruande allkirjad	17

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.

Aruandeperioodil majandustegevuse tulud olid 17 812 eurot ja kulud olid 8 939 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2 inimest. Korteriühistu arvestati palkadeks 1 450 eurot.

Korteriühistu töid korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Juhatuse liikmele arvestatud tasud olid 3 075 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 008	4 331
Nõuded ja ettemaksed	8 859	7 517
Varud	307	307
Kokku käibevarad	21 174	12 155
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	207	353
Kokku põhivarad	207	353
Kokku varad	21 381	12 508
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 439	965
Kokku lühiajalised kohustised	10 439	965
Kokku kohustised	10 439	965
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 324	1 324
Reservid	745	0
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	0	7 200
Aruandeaasta tulem	8 873	3 019
Kokku netovara	10 942	11 543
Kokku kohustised ja netovara	21 381	12 508

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 060	15 812
Annetused ja toetused	0	1 882
Muud tulud	1 752	493
Kokku tulud	17 812	18 187
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 763	-9 670
Tööjõukulud	-6 030	-5 351
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-146	-147
Kokku kulud	-8 939	-15 168
Põhitegevuse tulem	8 873	3 019
Aruandeaasta tulem	8 873	3 019

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	8 873	3 019
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	146	146
Muud korrigeerimised	0	-13
Kokku korrigeerimised	146	133
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 342	820
Varude muutus	0	-107
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 474	-34
Kokku rahavood põhitegevusest	17 151	3 831
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	745	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10 219	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 474	0
Kokku rahavood	7 677	3 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 331	500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 677	3 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 008	4 331

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 338		7 200	8 538
Aruandeaasta tulem			3 019	3 019
Muud muutused netovaras	-14			-14
31.12.2017	1 324		10 219	11 543
Aruandeaasta tulem			8 873	8 873
Muutused reservides		745	-745	0
Muud muutused netovaras			-9 474	-9 474
31.12.2018	1 324	745	8 873	10 942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo 15 Kiviõli raamatupidamise aastaaruanne 2018.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34 "Vahearuandlus", sätestatud nõuetega.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

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 kaudsel 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 alguselt 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	12 008	4 331
Kokku raha	12 008	4 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 859	8 859
Ostjatelt laekumata arved	8 859	8 859
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 859	8 859
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 513	7 513
Ostjatelt laekumata arved	7 513	7 513
Ettemaksed	4	4
Muud makstud ettemaksed	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 517	7 517

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	81	81
Sotsiaalmaks	134	134
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	217	217

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	731	731
Akumuleeritud kulum	-231	-231
Jääkmaksumus	500	500
Amortisatsioonikulu	-147	-147
31.12.2017		
Soetusmaksumus	731	731
Akumuleeritud kulum	-378	-378
Jääkmaksumus	353	353
Amortisatsioonikulu	-146	-146
31.12.2018		
Soetusmaksumus	731	731
Akumuleeritud kulum	-524	-524
Jääkmaksumus	207	207

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	208	208
Võlad töövõtjatele	406	406
Maksuvõlad	217	217
Muud võlad	134	134
Muud viitvõlad	134	134
Saadud ettemaksed	9 474	9 474
Tulevaste perioodide tulud	9 474	9 474
Kokku võlad ja ettemaksed	10 439	10 439
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	208	208
Võlad töövõtjatele	406	406
Maksuvõlad	217	217
Muud võlad	134	134
Muud viitvõlad	134	134
Kokku võlad ja ettemaksed	965	965

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Viru Soter OÜ	66	66
Kiviõli Kaubahoov OÜ	0	11
Eesti Energia AS	96	78
Ekovir OÜ	46	45
Keskpuiestee 35 KÜ	0	8
Kokku võlad tarnijatele	208	208

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	406	406
Kokku võlad töövõtjatele	406	406

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 060	15 812
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 060	15 812

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	787	86
Elektrienergia	707	0
Kütus	80	86
Mitmesugused bürookulud	25	8
Prügivedu	477	514
Raamatupidamisteenused	792	792
Õigusabi	90	140
Remonditööd	244	3 440
Muud	348	4 690
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 763	9 670

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 525	4 013
Sotsiaalmaksud	1 505	1 338
Kokku tööjõukulud	6 030	5 351
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017

Arvestatud tasu	3 075	2 563
-----------------	-------	-------

Soo 15 Kiviõli KÜ

[illegible]

[illegible]

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Majandamiskulud	16060 EUR
Kokku:	16060 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2019

Lüganuse vald, Kiviõli linn, Soo tn 15 korteriühistu (registrikood: 80381235) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Aleksander Dmitrijev	Juhatuseliige	
Jevgeni Ponjajev	Juhatuseliige	
Marina Arkhipovskaya	Juhatuseliige	
Sarkis Tatevosjan	Juhatuseliige	
Valentina Davõdova	Juhatuseliige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057045
E-posti aadress	soo15kivioli@gmail.com