

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Lüganuse vald, Kiviõli linn, Keskpuiestee 35 korteriühistu

registrikood: 80356419

e-posti aadress: keskpuiestee35kivioli@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 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Majandamiskulud	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Keskpuiestee 35 Kiviõli asutati 30 aprillil 2013.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 8 431 eurot ja kulud olid 14 543 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2 inimest. Korteriühistu arvestati palkadeks 2763 eurot.

Korteriühistu töid korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. Juhatuse liikmele arvestatud tasud olid 915 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	594	5 667
Nõuded ja ettemaksed	4 926	5 678
Varud	627	627
Kokku käibevarad	6 147	11 972
Kokku varad	6 147	11 972
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 323	394
Kokku lühiajalised kohustised	4 323	394
Kokku kohustised	4 323	394
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	702	702
Reservid	1 122	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 112	7 084
Aruandeaasta tulem	-6 112	3 792
Kokku netovara	1 824	11 578
Kokku kohustised ja netovara	6 147	11 972

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 426	8 434
Muud tulud	5	8
Kokku tulud	8 431	8 442
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 548	-2 671
Tööjõukulud	-4 921	-1 979
Muud kulud	-1 074	0
Kokku kulud	-14 543	-4 650
Põhitegevuse tulem	-6 112	3 792
Aruandeaasta tulem	-6 112	3 792

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-6 112	3 792
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	752	-827
Varude muutus	0	-255
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 929	-79
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 431	2 631
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	1 122	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-4 764	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 642	0
Kokku rahavood	-5 073	2 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 667	3 036
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 073	2 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	594	5 667

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	702		7 084	7 786
Aruandeaasta tulem			3 792	3 792
31.12.2017	702		10 876	11 578
Aruandeaasta tulem			-6 112	-6 112
Muutused reservides		1 122	-1 122	0
Muud muutused netovaras			-3 642	-3 642
31.12.2018	702	1 122	0	1 824

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Keskpuiestee 35 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 tähtjalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalentid 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
Arvelduskonto	594	5 667
Kokku raha	594	5 667

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 924	4 924
Ostjatelt laekumata arved	4 924	4 924
Ettemaksed	2	2
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 926	4 926
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 676	5 676
Ostjatelt laekumata arved	5 676	5 676
Ettemaksed	2	2
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 678	5 678

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	76	19
Sotsiaalmaks	129	32
Kohustuslik kogumispension	6	1
Töötuskindlustusmaksed	9	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220	54

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	257	257
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	220	220
Muud võlad	50	50
Muud viitvõlad	50	50
Saadud ettemaksed	3 642	3 642
Tulevaste perioodide tulud	3 642	3 642
Kokku võlad ja ettemaksed	4 323	4 323
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135	135
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	54	54
Muud võlad	51	51
Muud viitvõlad	51	51
Kokku võlad ja ettemaksed	394	394

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Eesti Energia AS	104	100
Kiviõli Kaubahoov AS	84	0
Ragn-Sells AS	16	12
Viru Soter OÜ	30	0
Ekovir OÜ	23	23
Kokku võlad tarnijatele	257	135

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	154	154
Kokku võlad töövõtjatele	154	154

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 426	8 434
Sihotstarbelised tasud		
Muud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 426	8 434

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 678	1 479
Sotsiaalmaksud	1 243	500
Kokku tööjõukulud	4 921	1 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	915	915

Keskpuiestee 35 Kiviõli KÜ[illegible]

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Majandamiskulud	8426 EUR
Kokku:	8426 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2019

Lüganuse vald, Kiviõli linn, Keskpuiestee 35 korteriühistu (registrikood: 80356419) 01.01.2018 -
31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Inessa Bazakova	Juhatuseliige	
Peedu Kaljurand	Juhatuseliige	
Ruslan Prokopov	Juhatuseliige	
Sarkis Tatevosjan	Juhatuseliige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	keskpuiestee35kivioli@gmail.com