

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Narva linn, 26. Juuli tn 5 korteriühistu

registrikood: 80162403

telefon: +372 55574877

e-posti aadress: ku26juuli5@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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Muud võlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ 26.Juuli 5 registreeritud 07.01.2018.a.(80162403)

KÜ 26.Juuli 5 põhitegevus on mittetulundusühing.

KÜ 26.Juuli 5 tulud 2021.a. oli 42977 eurot.

KÜ 26.Juuli 5 tulud 2022.a. on 52023 eurot.

KÜ 26.Juuli 5 positv tulem 2021.a. oli 1624 eurot.

KÜ 26.Juuli 5 negativ tulem 2022.a. on -4797 eurot.

KÜ 26.Juuli 5 majandustegevust moodustati korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükiosade ühiseks majandamiseks, 2022.aastal realisatsioonimahu stabiliseerimine.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2023 kuni 21.02.2023)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 867	19 099	
Nõuded ja ettemaksed	14 356	12 974	2
Kokku käibevarad	24 223	32 073	
Kokku varad	24 223	32 073	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 503	13 415	3.4.5
Kokku lühiajalised kohustised	12 503	13 415	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 710	6 851	6
Kokku pikaajalised kohustised	4 710	6 851	
Kokku kohustised	17 213	20 266	
Netovara			
Reservkapital	6 636	6 636	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 171	3 547	
Aruandeaasta tulem	-4 797	1 624	
Kokku netovara	7 010	11 807	
Kokku kohustised ja netovara	24 223	32 073	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	50 533	38 545	7
Muud tulud	1 490	4 432	8
Kokku tulud	52 023	42 977	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 382	-17 845	6
Mitmesugused tegevuskulud	-15 727	-9 193	9
Tööjõukulud	-14 711	-14 318	10
Kokku kulud	-56 820	-41 356	
Põhitegevuse tulem	-4 797	1 621	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	-4 797	1 624	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 797	1 621
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 382	-2 914
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-912	2 978
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 141	-6 252
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 232	-4 567
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3
Kokku rahavood	-9 232	-4 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 099	23 663
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 232	-4 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 867	19 099

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 014	7 169	10 183
Aruandeaasta tulem		1 624	1 624
Muutused reservides	3 622	-3 622	0
31.12.2021	6 636	5 171	11 807
Aruandeaasta tulem		-4 797	-4 797
31.12.2022	6 636	374	7 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26. Juuli tn 5 raamatupidamise aastaaruanne 2022. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavooguse aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna 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.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	14 356	12 974
Nõuded liikmete vastu	13 187	12 653
OU Liftinfo Narva	102	141
OÜ Nas Services	180	180
OU Fill Networks	647	0
OÜ Interframe	240	0
Kokku nõuded ostjate vastu	14 356	12 974

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	85	85
Sotsiaalmaks	335	466
Kohustuslik kogumispension	9	8
Töötuskindlustusmaksed	9	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	438	578

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Omanikud	275	1 067
AS Eesti Energia	235	459
AS Eesti Gaas	281	150
AS Narva Soojusvork	7 490	8 129
AS Narva Vesi	980	792
AS Unifiedpost	15	15
OÜ Ekovir	226	218
OÜ Fincom Pluss	150	150
OÜ Longstrong	84	118
OÜ VKG Elektrivorgud	148	73
Muud	0	17
AS Tele 2 Eesti	4	0
Kokku võlad tarnijatele	9 888	11 188

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 077	1 077
maksud veebruari tasumiseks	596	596
aruandlalune summa	3	3
puhkuse reserv	478	478
Kokku muud võlad	1 077	1 077
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	921	921
maksud veebruari tasumiseks	438	438
aruandlalune summa	5	5
puhkuse reserv	478	478
Kokku muud võlad	921	921

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 103		-17 845	6 851
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 103		-17 845	6 851
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 103		-17 845	6 851
	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 851	15 042	-17 183	4 710
Teede remont	0	9 199	-9 199	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 851	24 241	-26 382	4 710
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 851	24 241	-26 382	4 710

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	24 150	20 700
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 184	17 845
Teede remont	9 199	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	50 533	38 545

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Traavid, viivised ja hüvitised	50	8
Rendi- ja üüritulu	514	1 002
Soojusenergia	0	262
Külm vesi	0	468
Gaas	0	36
Gaasi holdamine	22	9
Prügi väljavedu	0	35
Elektrienergia	887	0
Muud	17	2 612
Kokku muud tulud	1 490	4 432

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	7	0
Soojusenergia	7	0
Kinglustus	131	64
Panga teenused	0	1
Tegevuskulud	15 467	9 128
Külm vesi	122	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 727	9 193

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	10 415	9 836
Sotsiaalmaksud	4 256	4 428
Töötuskindlustus	40	54
Kokku tööjõukulud	14 711	14 318

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	5 435	4 296

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
26.Juuli 5 - 1	1602 EUR
26.Juuli 5 - 2	1097 EUR
26.Juuli 5 - 3	1049 EUR
26.Juuli 5 - 4	900 EUR
26.Juuli 5 - 5	1440 EUR
26.Juuli 5 - 6	1801 EUR
26.Juuli 5 - 7	1441 EUR
26.Juuli 5 - 8	1132 EUR
26.Juuli 5 - 9	784 EUR
26.Juuli 5 - 10	1361 EUR
26.Juuli 5 - 11	1424 EUR
26.Juuli 5 - 12	991 EUR
26.Juuli 5 - 13	1210 EUR
26.Juuli 5 - 14	1028 EUR
26.Juuli 5 - 15	1431 EUR
26.Juuli 5 - 16	1685 EUR
26.Juuli 5 - 17	1010 EUR
26.Juuli 5 - 18	985 EUR
26.Juuli 5 - 19	927 EUR
26.Juuli 5 - 20	1597 EUR
26.Juuli 5 - 21	1036 EUR
26.Juuli 5 - 21	616 EUR
26.Juuli 5 - 22	1261 EUR
26.Juuli 5 - 23	1144 EUR
26.Juuli 5 - 24	935 EUR
26.Juuli 5 - 25	1517 EUR
26.Juuli 5 - 26	1570 EUR
26.Juuli 5 - 27	1038 EUR
26.Juuli 5 - 28	1151 EUR
26.Juuli 5 - 29	804 EUR
26.Juuli 5 - 30	1498 EUR
26.Juuli 5 - 31	1855 EUR
26.Juuli 5 - 32	976 EUR
26.Juuli 5 - 33	1252 EUR
26.Juuli 5 - 34	1188 EUR
26.Juuli 5 - 35	1603 EUR
26.Juuli 5 - 36	1539 EUR
26.Juuli 5 - 37	1124 EUR
26.Juuli 5 - 38	1168 EUR
26.Juuli 5 - 39	1001 EUR
26.Juuli 5 - 40	1564 EUR
26.Juuli 5 - 41	1397 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
26.Juuli 5 - 42	1020 EUR
26.Juuli 5 - 43	1110 EUR
26.Juuli 5 - 44	802 EUR
26.Juuli 5 - 45	1376 EUR
26.Juuli 5 - 46	1554 EUR
26.Juuli 5 - 47	936 EUR
26.Juuli 5 - 48	1158 EUR
26.Juuli 5 - 49	1076 EUR
26.Juuli 5 - 50	1513 EUR
26.Juuli 5 - 51	1802 EUR
26.Juuli 5 - 52	791 EUR
26.Juuli 5 - 53	1329 EUR
26.Juuli 5 - 54	1086 EUR
26.Juuli 5 - 55	1843 EUR
26.Juuli 5 - 56	1344 EUR
26.Juuli 5 - 57	950 EUR
26.Juuli 5 - 58	1088 EUR
26.Juuli 5 - 59	980 EUR
26.Juuli 5 - 60	1454 EUR
26.Juuli 5 - 61	1537 EUR
26.Juuli 5 - 62	884 EUR
26.Juuli 5 - 63	981 EUR
26.Juuli 5 - 64	1246 EUR
26.Juuli 5 - 65	1378 EUR
26.Juuli 5 - 66	1483 EUR
26.Juuli 5 - 67	880 EUR
26.Juuli 5 - 68	1483 EUR
26.Juuli 5 - 69	1346 EUR
26.Juuli 5 - 70	1892 EUR
26.Juuli 5 - 71	1295 EUR
26.Juuli 5 - 72	862 EUR
26.Juuli 5 - 73	1290 EUR
26.Juuli 5 - 74	1117 EUR
26.Juuli 5 - 75	1613 EUR
26.Juuli 5 - 76	1644 EUR
26.Juuli 5 - 77	1173 EUR
26.Juuli 5 - 78	1407 EUR
26.Juuli 5 - 79	521 EUR
26.Juuli 5 - 79	562 EUR
26.Juuli 5 - 80	1293 EUR
26.Juuli 5 - 81	1747 EUR
26.Juuli 5 - 82	777 EUR
26.Juuli 5 - 83	1146 EUR
26.Juuli 5 - 84	977 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
26.Juuli 5 - 85	1446 EUR
26.Juuli 5 - 86	2073 EUR
26.Juuli 5 - 87	812 EUR
26.Juuli 5 - 88	1023 EUR
26.Juuli 5 - 89	767 EUR
26.Juuli 5 - 89	527 EUR
26.Juuli 5 -90	1658 EUR
Kokku:	114184 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2023

Narva linn, 26. Juuli tn 5 korteriühistu (registrikood: 80162403) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TŠERNETSKAJA	Juhatuse liige	03.04.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574877
E-posti aadress	ku26juuli5@gmail.com