

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Tallinna mnt 26 korteriühistu

registrikood: 80162805

telefon: +372 5544478, +372 3568111

e-posti aadress: vipalaze@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamiseks 2023. aastal oli:

- korteriomani keele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomani keele soojusenergia-, külmavee-, gaasi- varustuse vahendus korteriomani keele;
- ettevõtlustegevus.

2023. aastal teostas korteriühistu Narva linn, Tallinna mnt 26 majandustegevust KÜ viiest inimesest koosnev juhatus: V. Merkulov - juhatuse esimees, N.Dudkina (krt. 51), A. Klimenkova (krt. 59), T.Tarassenko (krt. 30), J.Pleškova (krt.25).

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid 36276 euro. Põhitegevusekulud moodustasid kokku 36019 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu summas 257 euro. Eksploataatsioonikulud 19376 euro on oma mahus minimaalsed. Remondikulud 2023.aastal modustasid 16643 euro.

2023. aasta majandustegevuse plaani võib põhilistes suundades maja Narva linnas, Tallinna mnt 26 teenindamisel ja remondis pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 48423 euro ja kulud 48089 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite enammakse elanikelt kommunaalteenuste eest 334 euro. See moodustus järgmiselt: vajakajäämisest külma vee eest -132 euro ja enammaksudet gaasi eest - 466 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- raha kogumisega kasutatud elektrienergia eest OÜ-lt Fill ja AS-lt STV üldsummas 190 euro.
- viivised elanikelt korteriüüri maksetega viivitamise eest - 33 euro;
- tulud pangaprotsentidest raha hoidmise eest pangavarvetel summas 1 euro.

Kokku ettevõtlustegevusest 2023.aasta jooksul on saadud tulud summas 224 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2023.a.:

Rahaliste vahendite jäägid pangavarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2023.a. – 8179 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus ühistule – mitmesugused nõudmised bilansi aktivele) moodustas seisuga 31.12.2023.a. - 15874 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) moodustas seisuga 31.12.2023.a. - 8355 euro.

Korteriühistu isiklik kapital, või netovara on näidatud bilansis seisuga 31.12.2023.a. summas - 15698 euro, s.h. rezervkapital summas 6004 eurot.

Aastaplaan on täidetud. Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 179	10 346
Nõuded ja ettemaksed	15 874	10 832
Kokku käibevarad	24 053	21 178
Kokku varad	24 053	21 178
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 355	6 295
Kokku lühiajalised kohustised	8 355	6 295
Kokku kohustised	8 355	6 295
Netovara		
Reservkapital	6 004	4 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 879	9 097
Aruandeaasta tulem	815	1 786
Kokku netovara	15 698	14 883
Kokku kohustised ja netovara	24 053	21 178

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	34 272	22 365
Tulu ettevõtlusest	190	542
Muud tulud	2 371	315
Kokku tulud	36 833	23 222
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 643	-4 953
Mitmesugused tegevuskulud	-8 974	-7 808
Tööjõukulud	-10 402	-8 201
Muud kulud	0	-475
Kokku kulud	-36 019	-21 437
Põhitegevuse tulem	814	1 785
Intressitulud	1	1
Aruandeaasta tulem	815	1 786

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	814	1 785
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 042	210
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 060	-11 499
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 167	-9 503
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	2 004	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 004	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	-2 167	-9 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 346	19 849
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 167	-9 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 179	10 346

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 000	9 097	13 097
Aruandeaasta tulem		1 786	1 786
31.12.2022	4 000	10 883	14 883
Aruandeaasta tulem		815	815
Muud muutused netovaras	2 004	-2 004	0
31.12.2023	6 004	9 694	15 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Tallinna mnt 26 korteriühistu 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Narva linn, Tallinna mnt 26 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Narva linn, Tallinna mnt 26 tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemiaruanDES tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapörase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtusest ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 874	15 874
Ostjatelt laekumata arved	15 874	15 874
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 874	15 874
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 832	10 832
Ostjatelt laekumata arved	10 832	10 832
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 832	10 832

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	69
Sotsiaalmaks	13	37
Kohustuslik kogumispension	0	7
Töötuskindlustusmaksed	17	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	129

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 284	8 284
Maksuvõlad	30	30
Muud võlad	15	15
Muud viitvõlad	15	15
Saadud ettemaksed	26	26
Muud saadud ettemaksed	26	26
Kokku võlad ja ettemaksed	8 355	8 355
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 964	5 964
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	13	13
Muud viitvõlad	13	13
Saadud ettemaksed	189	189
Muud saadud ettemaksed	189	189
Kokku võlad ja ettemaksed	6 295	6 295

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Eesti Gaas AS	732	1 287
Narva Vesi AS	554	576
Narva Soojusvõrk AS	6 562	3 684
VKG Elektrivõrgud AS	68	76
Anhit-Do OÜ	165	150
Tele2 Eesti AS	2	0
Ehitusark Santehnika OU	0	48
Ekovir OU	184	143
N-Video OÜ	17	0
Kokku võlad tarnijatele	8 284	5 964

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 296	7 568
Sotsiaalmaksud	1 106	633
Kokku tööjõukulud	10 402	8 201

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	52
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	5 381	3 948

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1332 EUR
Korter 2	1868 EUR
Korter 3	1046 EUR
Korter 4	1363 EUR
Korter 5	1244 EUR
Korter 6	1486 EUR
Korter 7	1363 EUR
Korter 8	1077 EUR
Korter 9	1158 EUR
Korter 10	1716 EUR
Korter 11	2322 EUR
Korter 12	1741 EUR
Korter 13	1686 EUR
Korter 14	2435 EUR
Korter 15	1527 EUR
Korter 16	1810 EUR
Korter 17	1943 EUR
Korter 18	1578 EUR
Korter 19	1336 EUR
Korter 20	1277 EUR
Korter 21	1359 EUR
Korter 22	1890 EUR
Korter 23	1105 EUR
Korter 24	1066 EUR
Korter 25	1508 EUR
Korter 26	1502 EUR
Korter 27	1035 EUR
Korter 28	1381 EUR
Korter 29	1067 EUR
Korter 30	1710 EUR
Korter 31	2301 EUR
Korter 32	1019 EUR
Korter 33	1026 EUR
Korter 34	1802 EUR
Korter 35	1290 EUR
Korter 36	1121 EUR
Korter 37	1599 EUR
Korter 38	1795 EUR
Korter 39	1373 EUR
Korter 40	1076 EUR
Korter 41	1403 EUR
Korter 42	1257 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1284 EUR
Korter 44	1011 EUR
Korter 45	1030 EUR
Korter 46	1615 EUR
Korter 47	1397 EUR
Korter 49	1569 EUR
Korter 50	1357 EUR
Korter 51	1727 EUR
Korter 52	1153 EUR
Korter 53	1019 EUR
Korter 54	1732 EUR
Korter 55	1888 EUR
Korter 56	1268 EUR
Korter 57	1008 EUR
Korter 58	1031 EUR
Korter 59	1557 EUR
Korter 60	1062 EUR
Kokku:	84701 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

Narva linn, Tallinna mnt 26 korteriühistu (registrikood: 80162805) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR MERKULOV	Juhatuse liige	22.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 5544478
E-posti aadress	vipalaze@mail.ru