

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 34 korteriühistu

registrikood: 80170621

telefon: +372 3568111, +372 55538454

e-posti aadress: partisani9@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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamiseks 2023.aastal olid:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- soojusenergia- kuuma- ja külma-vee-, gaasi- ja kaabeltelevisiooniga teenindamise vahendamine, gaasipliitide teenindamine .
- ettevõtlustegevus.

2023.aastal teostas korteriühistu majandustegevust KÜ juhatus koosseisus: juhatuse esimees – Ljudmila Vorontsova, V. Žerebtsov (krt.50), M.Kuzmina (krt.4) ja M.Letitskij (krt.41). 2023.aastal esimehe töötasu oli 3960 euro.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid 42869 euro. Põhitegevusekulud moodustasid kokku 42012 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu summas 857 euro. Maja remonditööde kulud moodustasid kokku 5257 euro. Eksploatatsioonikulud moodustasid 27844 euro.

Majandustegevuse plaan aastal 2023 KÜ Narva linn, Kangelaste prospekt 34 teenindamise ja remondi osas pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 56591 euro ja kulud 57209 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "vajakajäämine" elanikega kommunaalteenuste eest summas 618 euro. See moodustas järgmiselt: "vajakajäämisest" kuuma vee eest – 15 euro, gaasi eest - 80 euro, gaasipliidi teenindamise eest - 1 euro ja külma vee eest - 522 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Kokku ettevõtlustegevusest 2023.aasta jooksul on saadud 456 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2023.a.

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilanssi järgi seisuga 31.12.2023.a. – 25562 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus ühistule) – moodustas seisuga 31.12.2023.a. 20092 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) - moodustas seisuga 31.12.2023.a. 24845 euro.

Korteriühistu omakapital või netovara seisuga 31.12.2023.a. on 20809 euro, s.h. reservkapital - 7531 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2023.aasta lõpuseisuga näitab, et KÜ Narva linn, Kangelaste prospekt 34 finantsseisukord on stabiilne.

Aastaplaan on täidetud. Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime. Juhatus plaanib ka edasi viia maja korda vastavalt Euroliidu nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 562	27 347
Nõuded ja ettemaksed	20 092	12 753
Kokku käibevarad	45 654	40 100
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	0	4 372
Kokku põhivarad	0	4 372
Kokku varad	45 654	44 472
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 387	8 409
Võlad ja ettemaksed	20 458	16 710
Kokku lühiajalised kohustised	24 845	25 119
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 372
Kokku pikaajalised kohustised	0	4 372
Kokku kohustised	24 845	29 491
Netovara		
Reservkapital	7 531	7 531
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 988	5 515
Aruandeaasta tulem	290	1 935
Kokku netovara	20 809	14 981
Kokku kohustised ja netovara	45 654	44 472

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	36 691	33 729
Tulu ettevõtlusest	435	1 114
Muud tulud	5 790	219
Kokku tulud	42 916	35 062
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 653	-12 506
Mitmesugused tegevuskulud	-15 856	-10 138
Tööjõukulud	-11 988	-9 757
Muud kulud	-618	-251
Kokku kulud	-42 115	-32 652
Põhitegevuse tulem	801	2 410
Intressitulud	4	3
Intressikulud	-515	-478
Aruandeaasta tulem	290	1 935

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	801	2 410
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 339	-671
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-274	128
Laekunud intressid	4	3
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 808	1 870
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	4 372	8 409
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 372	8 409
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 372	-8 409
Makstud intressid	-515	-478
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 538	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	651	-8 887
Kokku rahavood	-1 785	1 392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 347	25 955
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 785	1 392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 562	27 347

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 531	5 515	13 046
Aruandeaasta tulem		1 935	1 935
31.12.2022	7 531	7 450	14 981
Aruandeaasta tulem		290	290
Muud muutused netovaras		5 538	5 538
31.12.2023	7 531	13 278	20 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kangelaste prospekt 34 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, Kangelaste prospekt 34 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Narva linn, Kangelaste prospekt 34 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 tulemisaruandes 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 tavapärase 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 tasuõiglases väärtuses 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.

Tulemiaruanandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 705	15 705	
Ostjatelt laekumata arved	15 705	15 705	
Muud nõuded	4 387	4 387	
Viitlaekumised	4 387	4 387	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 092	20 092	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 882	9 882	
Ostjatelt laekumata arved	9 882	9 882	
Muud nõuded	7 243	2 871	4 372
Viitlaekumised	7 243	2 871	4 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 125	12 753	4 372

Viitlaekumised 31.12.2023.a. 4387 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 4387 euro.

Viitlaekumised 31.12.2022.a. 7243 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 2871 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 4372 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	169	73
Sotsiaalmaks	281	153
Töötuskindlustusmaksed	10	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	460	234

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS LHV Pank 69496 euro	4 387	4 387		
Pikaajalised laenud kokku	4 387	4 387		
Laenukohustised kokku	4 387	4 387		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS LHV Pank 69496 euro	12 781	8 409	4 372	
Pikaajalised laenud kokku	12 781	8 409	4 372	
Laenukohustised kokku	12 781	8 409	4 372	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 677	10 677
Maksuvõlad	460	460
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Saadud ettemaksed	9 320	9 320
Tulevaste perioodide tulud	9 256	9 256
Muud saadud ettemaksed	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	20 458	20 458

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 831	6 831
Maksuvõlad	234	234
Muud võlad	4	4
Muud viitvõlad	4	4
Saadud ettemaksed	9 641	9 641
Tulevaste perioodide tulud	9 256	9 256
Muud saadud ettemaksed	385	385
Kokku võlad ja ettemaksed	16 710	16 710

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Narva Soojusvõrk AS	8 433	4 862
Eesti Gaas AS	237	313
VKG Elektrivõrgud AS	171	194
Anhit-Do OÜ	145	130
Narva Vesi AS	1 036	897
EKOVIIR OU	134	113
Ehitusark Santehnika OU	521	220
Ühisteenused AS	0	102
Kokku võlad tarnijatele	10 677	6 831

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 172	7 885
Sotsiaalmaksud	2 816	1 872
Kokku tööjõukulud	11 988	9 757

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 960	3 600

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1145 EUR
Korter 2	1369 EUR
Korter 3	1462 EUR
Korter 4	2165 EUR
Korter 5	1642 EUR
Korter 6	1375 EUR
Korter 7	1535 EUR
Korter 8	2325 EUR
Korter 9	1164 EUR
Korter 10	2073 EUR
Korter 11	1277 EUR
Korter 12	1667 EUR
Korter 13	1106 EUR
Korter 14	996 EUR
Korter 15	1188 EUR
Korter 16	1135 EUR
Korter 17	1134 EUR
Korter 18	1172 EUR
Korter 19	894 EUR
Korter 20	783 EUR
Korter 21	1146 EUR
Korter 22	1056 EUR
Korter 23	1150 EUR
Korter 24	1029 EUR
Korter 25	1689 EUR
Korter 26	932 EUR
Korter 27	875 EUR
Korter 28	745 EUR
Korter 29	1130 EUR
Korter 30	934 EUR
Korter 31	893 EUR
Korter 32	1193 EUR
Korter 33	1098 EUR
Korter 34	772 EUR
Korter 35	1080 EUR
Korter 36	1681 EUR
Korter 37	869 EUR
Korter 38	1376 EUR
Korter 39	1123 EUR
Korter 40	1470 EUR
Korter 41	1071 EUR
Korter 42	737 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1747 EUR
Korter 44	1035 EUR
Korter 45	788 EUR
Korter 46	1018 EUR
Korter 47	992 EUR
Korter 48	711 EUR
Korter 49	1174 EUR
Korter 50	1132 EUR
Korter 51	1004 EUR
Korter 52	978 EUR
Korter 53	1791 EUR
Korter 54	1329 EUR
Korter 55	956 EUR
Korter 56	874 EUR
Korter 57	1451 EUR
Korter 58	1660 EUR
Korter 59	855 EUR
Korter 60	1588 EUR
Korter 61	1114 EUR
Korter 62	963 EUR
Korter 63	979 EUR
Korter 64	1368 EUR
Korter 65	950 EUR
Korter 66	1326 EUR
Korter 67	1159 EUR
Korter 68	1631 EUR
Korter 69	1802 EUR
Korter 70	1512 EUR
Korter 71	1411 EUR
Korter 72	1081 EUR
Korter 73	1605 EUR
Korter 74	1141 EUR
Korter 75	1944 EUR
Korter 76	1230 EUR
Kokku:	93955 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Narva linn, Kangelaste prospekt 34 korteriühistu (registrikood: 80170621) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	22.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 55538454
E-posti aadress	partisani9@gmail.com