

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 36 korteriühistu

registrikood: 80180743

telefon: +372 53423950

e-posti aadress: Rahu38tn@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Narva linn, Kangelaste prospekt 36 korteriühistu iseseisvalt tegutseb alates 2003.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 069	46 456	2
Nõuded ja ettemaksed	21 909	15 257	3
Kokku käibevarad	71 978	61 713	
Kokku varad	71 978	61 713	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 928	10 652	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	42 011	36 800	6
Kokku lühiajalised kohustised	58 939	47 452	
Kokku kohustised	58 939	47 452	
Netovara			
Reservkapital	7 544	7 544	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 717	7 783	
Aruandeaasta tulem	-1 222	-1 066	
Kokku netovara	13 039	14 261	
Kokku kohustised ja netovara	71 978	61 713	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 220	28 255	7
Muud tulud	-746	663	8
Kokku tulud	32 474	28 918	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 363	-1 590	6
Mitmesugused tegevuskulud	-14 954	-14 058	
Tööjõukulud	-15 379	-14 336	9
Kokku kulud	-33 696	-29 984	
Põhitegevuse tulem	-1 222	-1 066	
Aruandeaasta tulem	-1 222	-1 066	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	114 058	105 806
Muud põhitegevuse tulude laekumised	50	131
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-95 152	-84 761
Väljamaksed töötajatele	-10 744	-9 775
Muud rahavood põhitegevusest	-4 599	-4 575
Kokku rahavood põhitegevusest	3 613	6 826
Kokku rahavood	3 613	6 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 456	39 630
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 613	6 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 069	46 456

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 544	7 783	15 327
Aruandeaasta tulem		-1 066	-1 066
31.12.2022	7 544	6 717	14 261
Aruandeaasta tulem		-1 222	-1 222
31.12.2023	7 544	5 495	13 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kangelaste prospekt 36 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2023. aastat koostatakse kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhiolemus on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavoogude aruanne on otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbeliste tasutest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasudremontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelsuskontod	50 069	46 456
Kokku raha	50 069	46 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Ettemaksed	426	426
Tulevaste perioodide kulud	261	261
Muud makstud ettemaksed	165	165
Nõuded liikmete vastu põhivolg	21 483	21 483
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 909	21 909
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Ettemaksed	258	258
Tulevaste perioodide kulud	212	212
Muud makstud ettemaksed	46	46
Nõuded liikmete vastu põhivolg	14 999	14 999
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 257	15 257

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	58
Sotsiaalmaks	303	263
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	20	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	374	338

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 796	15 796	
Maksuvõlad	374	374	4
Saadud ettemaksed	758	758	
Muud saadud ettemaksed	758	758	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 928	16 928	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 772	9 772	
Maksuvõlad	338	338	4
Saadud ettemaksed	542	542	
Muud saadud ettemaksed	542	542	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 652	10 652	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks		36 800		36 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		36 800		36 800
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		36 800		36 800
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	36 800	8 574	-3 363	42 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 800	8 574	-3 363	42 011
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	36 800	8 574	-3 363	42 011

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 857	26 665
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 363	1 590
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 220	28 255

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	46	46
Vahendustegevus	-798	613
Muud	6	4
Kokku muud tulud	-746	663

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-11 509	-10 729
Sotsiaalmaksud	-3 870	-3 607
Kokku tööjõukulud	-15 379	-14 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	111	111
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
001	1114 EUR
002	807 EUR
003	1610 EUR
004	953 EUR
005	829 EUR
006	934 EUR
007	1107 EUR
008	967 EUR
009	1169 EUR
010	1177 EUR
011	924 EUR
012	1048 EUR
013	1038 EUR
014	896 EUR
015	1299 EUR
016	1419 EUR
017	991 EUR
018	1068 EUR
019	1692 EUR
020	617 EUR
021	1127 EUR
022	1338 EUR
023	727 EUR
024	1162 EUR
025	1359 EUR
026	617 EUR
027	1056 EUR
028	1362 EUR
029	572 EUR
030	1183 EUR
033	1388 EUR
034	1737 EUR
035	1790 EUR
036	1710 EUR
037	1516 EUR
038	1877 EUR
039	1162 EUR
040	1933 EUR
041	1122 EUR
042	919 EUR
043	1640 EUR
044	1414 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
045	687 EUR
046	1178 EUR
047	2079 EUR
048	801 EUR
049	956 EUR
050	1354 EUR
051	569 EUR
052	1171 EUR
053	1404 EUR
054	687 EUR
055	1427 EUR
056	1679 EUR
057	722 EUR
058	1265 EUR
059	1238 EUR
060	747 EUR
061	931 EUR
062	1277 EUR
063	541 EUR
064	1054 EUR
065	1251 EUR
066	269 EUR
067	1260 EUR
068	1705 EUR
069	766 EUR
070	1684 EUR
071	1225 EUR
072	1394 EUR
073	1053 EUR
074	1338 EUR
075	1436 EUR
076	996 EUR
077	1357 EUR
078	935 EUR
079	1519 EUR
080	1260 EUR
081	1185 EUR
082	1144 EUR
083	1554 EUR
084	1208 EUR
085	1527 EUR
086	1059 EUR
087	938 EUR
088	1292 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
089	1325 EUR
090	936 EUR
091	2792 EUR
092	1024 EUR
093	1082 EUR
094	1115 EUR
095	1281 EUR
096	894 EUR
097	1159 EUR
098	2012 EUR
099	1031 EUR
100	1403 EUR
101	2783 EUR
Kokku:	120329 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2024

Narva linn, Kangelaste prospekt 36 korteriühistu (registrikood: 80180743) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERY FEDYAEV	Juhatuse liige	29.06.2024