

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Madise tn 10 korteriühistu

registrikood: 80183960

telefon: +372 58118688

e-posti aadress: semfonija@yandex.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Narva linn, Madise tn 10 siseseivalt tegutseb alates 2003.a. Tegevuse eesmärk on korteri omandite esemeosaks olevate ehituste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu kogub järgnevaid kommunaalmakseid: küte, maagaas, vesi, gaasipliidi teenindamine. Aruaandeastal põhitegevuse tulud olid 9595 eurot, ja kulud olid 13088 eurot. Reservikapital on 2181 eurot. 2023. aastal tehti pisiremonditööd, et hoida hoone korras. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 019	7 333	
Nõuded ja ettemaksed	7 998	11 031	2
Kokku käibevarad	16 017	18 364	
Kokku varad	16 017	18 364	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 429	3 283	3
Kokku lühiajalised kohustised	4 429	3 283	
Kokku kohustised	4 429	3 283	
Netovara			
Reservkapital	2 181	2 181	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 900	10 516	
Aruandeaasta tulem	-3 493	2 384	
Kokku netovara	11 588	15 081	
Kokku kohustised ja netovara	16 017	18 364	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 613	7 251	4
Tulu ettevõtlusest	-206	276	5
Muud tulud	187	0	6
Kokku tulud	9 594	7 527	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-11 627	-4 026	7
Tööjõukulud	-1 460	-1 117	8
Kokku kulud	-13 087	-5 143	
Põhitegevuse tulem	-3 493	2 384	
Aruandeaasta tulem	-3 493	2 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 493	2 384
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 033	-5 934
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 146	-31
Kokku rahavood põhitegevusest	686	-3 581
Kokku rahavood	686	-3 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 333	10 914
Raha ja raha ekvivalentide muutus	686	-3 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 019	7 333

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 750	10 947	12 697
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	1 750	10 947	12 697
Aruandeaasta tulem		2 384	2 384
Muud muutused netovaras	431	-431	0
31.12.2022	2 181	12 900	15 081
Aruandeaasta tulem		-3 493	-3 493
31.12.2023	2 181	9 407	11 588

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Grafovi 10 raamatupidamise 2023 aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

KÜ Grafovi 10 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jaake .

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuete eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vahendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepõhiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on küll Grafovi 10 korteriühistu 2020.a. majandusaasta aruanne mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. riigieelarvest saadavad mittesihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mittesihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vähendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinu KÜ Grafovi 10 2020.a. majandusaasta aruanne.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip-aruandeperioodi tuludes arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud .Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud .

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	187	187
Ostjatelt laekumata arved	187	187
Ettemaksed	365	365
Tulevaste perioodide kulud	353	353
Muud makstud ettemaksed	12	12
Nõuded liikmete vastu	7 446	7 446
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 998	7 998
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Ettemaksed	3 548	3 548
Tulevaste perioodide kulud	325	325
Muud makstud ettemaksed	3 223	3 223
Nõuded liikmete vastu	7 483	7 483
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 031	11 031

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 139	4 139
Saadud ettemaksed	290	290
Muud saadud ettemaksed	290	290
Kokku võlad ja ettemaksed	4 429	4 429
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 934	2 934
Saadud ettemaksed	349	349
Muud saadud ettemaksed	349	349
Kokku võlad ja ettemaksed	3 283	3 283

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 915	6 905
Sihotstarbelised tasud		
Trepikodade puhastus	698	346
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 613	7 251

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Soojusenergia	6	3
Vesi ja kanalisatsioon	-200	198
Maagaas	-12	75
Muud	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	-206	276

Tarbimine:

Soojusenergia - 216 MWh

Vesi ja kanalisatsioon - 1679 m3

Maagaas - 4739 m3

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Elektrienergia	37	0
Puhastusteenused	150	0
Kokku muud tulud	187	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	195	219
Elektrienergia	195	219
Mitmesugused bürookulud	0	11
Pangateenused	21	21
Raamatupidamisteenused	946	876
Hoone remondi teenused ja avarii tööd	894	120
Majanduskulud	12	5
Remonditööd	6 344	0
Hoone tehnilise teenindamise kulud	162	181
Heakorrustuse kulud	2 667	2 303
Juhtimiskulud	26	19
Kindlustuskulud	360	271
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 627	4 026

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 097	840
Sotsiaalmaksud	363	277
Tootuskindlustusmaksed	0	0
Kokku tööjõukulud	1 460	1 117

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	940	840

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Grafovi 10, korter 1	910 EUR
Grafovi 10, korter 2	1113 EUR
Grafovi 10, korter 3	984 EUR
Grafovi 10, korter 4	885 EUR
Grafovi 10, korter 5	556 EUR
Grafovi 10, korter 6	1408 EUR
Grafovi 10, korter 7	1220 EUR
Grafovi 10, korter 8	1349 EUR
Grafovi 10, korter 9	906 EUR
Grafovi 10, korter 10	1035 EUR
Grafovi 10, korter 11	1089 EUR
Grafovi 10, korter 12	1320 EUR
Grafovi 10, korter 13	585 EUR
Grafovi 10, korter 14	912 EUR
Grafovi 10, korter 15	870 EUR
Grafovi 10, korter 16	860 EUR
Grafovi 10, korter 17	894 EUR
Grafovi 10, korter 18	1285 EUR
Grafovi 10, korter 19	1283 EUR
Grafovi 10, korter 20	729 EUR
Grafovi 10, korter 21	1534 EUR
Grafovi 10, korter 22	1031 EUR
Grafovi 10, korter 23	954 EUR
Grafovi 10, korter 25	1041 EUR
Grafovi 10, korter 26	1115 EUR
Grafovi 10, korter 27	986 EUR
Grafovi 10, korter 28	804 EUR
Grafovi 10, korter 29	903 EUR
Grafovi 10, korter 30	927 EUR
Grafovi 10, korter 31	1490 EUR
Grafovi 10, korter 32	572 EUR
Kokku:	31550 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

Narva linn, Madise tn 10 korteriühistu (registrikood: 80183960) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA MONAHHOVA	Juhatuse liige	13.06.2024