

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, A. Puškini tn 69 korteriühistu

registrikood: 80426523

telefon: +372 58181977, +372 3568111

e-posti aadress: a.pushkini69@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasundamisteks 2023.aastal oli:

- korteriomaniike peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel - põhitegevus;
- korteriomaniike soojusenergiaga, vee- ja elektrienergiaga varustamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2023.aastal teostas Narva linn, A. Puškini tn 69 korteriühistu majandustegevust KÜ juhatus, mis koosneb kolmest inimesest: Katrina Petra - juhatause esimees, Artjom Säkki, Anna Matrossova. Juhatause esimehede aasta töötasu oli 6278 eurot.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid üldse aasta jooksul – 82762 eurot.

Põhitegevuse kulud (ekspluatatsioon ja remont) moodustasid kokku 78697 eurot, maksete ja kulude vahe tekitas tingliku kokkuhoiu summas 4065 eurot. Remonditööd teostati töövõtu korras. Põhilised remondikulud moodustasid 40408 eurot. Ekspluatatsioonikulud on minimaalsed ja esitatud summaga 38289 eurot.

Kõigis põhisuundades võib 2023. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil Narva linn, A. Puškini tn 69 pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

KÜ vahendustegevuse tulemused 01.12.2023.a. kuni 31.12.2023.a. on toodud aastaaruande lisas. Kommunaalteenuste tulud moodustasid 52108 eurot ja kulud 53480 eurot.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis vahendite vajakajäämine elanikelt kommunaalteenuste eest summas 1372 eurot. See moodustas: vajakajäämistest külma vee eest – 1372 eurot.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

KÜ ettevõtlustegevus on esindatud:

- viiviste võtmist majaelanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 132 eurot;
- arveldusarvel hoitava raha pangaprotsentide saamisega – 0 eurot.

Kokku saadud 132 eurot.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2023.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2023.a. – 19524 eurot.

Debitoorne võlgnevus (ühistule võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 16606 eurot.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 25459 eurot.

Netto-vara suurus on väljendatud bilansis seisuga 31.12.2023.a. summas 10671 eurot, s.h. reservkapital summas 7000 eurot.

Raamatupidamise bilansi seisund 2023.aasta lõpuks annab tunnistust sellest, et Narva linn, A. Puškini tn. 69 korteriühistu finantsolukord on stabiilne, käibevara ületab KÜ lühiajaliste kohustuste suurust.

Aastaplaan on täidetud. Üldkokkuvõttes finantsseisund antud momendiks tagab KÜ normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 524	19 821
Nõuded ja ettemaksed	16 606	9 777
Kokku käibevarad	36 130	29 598
Kokku varad	36 130	29 598
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	25 459	21 752
Kokku lühiajalised kohustised	25 459	21 752
Kokku kohustised	25 459	21 752
Netovara		
Reservkapital	7 000	7 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	846	-77
Aruandeaasta tulem	2 825	923
Kokku netovara	10 671	7 846
Kokku kohustised ja netovara	36 130	29 598

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	80 279	44 791
Tulu ettevõtlusest	0	880
Muud tulud	2 615	436
Kokku tulud	82 894	46 107
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 408	-10 552
Mitmesugused tegevuskulud	-18 479	-19 047
Tööjõukulud	-19 810	-15 236
Muud kulud	-1 372	-349
Kokku kulud	-80 069	-45 184
Põhitegevuse tulem	2 825	923
Aruandeaasta tulem	2 825	923

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 825	923
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 829	882
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 707	5 020
Kokku rahavood põhitegevusest	-297	6 825
Kokku rahavood	-297	6 825
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 821	12 996
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-297	6 825
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 524	19 821

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 000	-77	6 923
Aruandeaasta tulem		923	923
31.12.2022	7 000	846	7 846
Aruandeaasta tulem		2 825	2 825
31.12.2023	7 000	3 671	10 671

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, A. Puškini tn 69 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.

Narva linn, A. Puškini tn 69 korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. Narva linn, A. Puškini tn 69 korteriühistu 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 kaasneva tingimusi ja kavatseb 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 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 450	16 450
Ostjatelt laekumata arved	16 450	16 450
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65
Ettemaksed	91	91
Muud makstud ettemaksed	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 606	16 606
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 637	9 637
Ostjatelt laekumata arved	9 637	9 637
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65
Ettemaksed	75	75
Muud makstud ettemaksed	75	75
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 777	9 777

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		9		88
Sotsiaalmaks		239		270
Kohustuslik kogumispension		15		0
Töötuskindlustusmaksed		30		29
Ettemaksukonto jääk	65		65	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	293	65	387

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 335	10 335
Võlad töövõtjatele	1 205	1 205
Maksuvõlad	293	293
Muud võlad	293	293
Muud viitvõlad	293	293
Saadud ettemaksed	13 333	13 333
Tulevaste perioodide tulud	13 120	13 120
Muud saadud ettemaksed	213	213
Kokku võlad ja ettemaksed	25 459	25 459
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 385	6 385
Võlad töövõtjatele	1 073	1 073
Maksuvõlad	387	387
Muud võlad	305	305
Muud viitvõlad	305	305
Saadud ettemaksed	13 602	13 602
Tulevaste perioodide tulud	13 120	13 120
Muud saadud ettemaksed	482	482
Kokku võlad ja ettemaksed	21 752	21 752

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Anhit- Do OÜ	130	120
Narva Soojusvõrk AS	7 458	4 003
Narva Vesi AS	1 265	1 196
VKG Elektrivõrgud OÜ	346	377
Ekovir OÜ	292	511
STV AS	12	10
Ehitusark Santehnika OÜ	792	0
Ühisteenused AS	0	30
Buono Invest OÜ	0	138
Tervisekaitsekeskus F.O.P.Servise OÜ	40	0
Kokku võlad tarnijatele	10 335	6 385

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 269	13 000
Sotsiaalmaksud	3 541	2 236
Kokku tööjõukulud	19 810	15 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 278	5 101

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1214 EUR
Korter 2	1644 EUR
Korter 3	1423 EUR
Korter 4	1932 EUR
Korter 5	2025 EUR
Korter 6	1429 EUR
Korter 7	1607 EUR
Korter 8	2086 EUR
Korter 9	2071 EUR
Korter 10	1534 EUR
Korter 11	1522 EUR
Korter 12	2410 EUR
Korter 13	2085 EUR
Korter 14	1747 EUR
Korter 15	1536 EUR
Korter 16	2061 EUR
Korter 17	2330 EUR
Korter 18	1684 EUR
Korter 19	1519 EUR
Korter 20	2101 EUR
Korter 21	2051 EUR
Korter 22	1506 EUR
Korter 23	1673 EUR
Korter 24	2293 EUR
Korter 25	1592 EUR
Korter 26	1742 EUR
Korter 27	1573 EUR
Korter 28	2495 EUR
Korter 29	2036 EUR
Korter 30	1857 EUR
Korter 31	1476 EUR
Korter 32	2052 EUR
Korter 33	2411 EUR
Korter 34	1518 EUR
Korter 35	1683 EUR
Korter 36	1971 EUR
Korter 37	1971 EUR
Korter 38	1460 EUR
Korter 39	1598 EUR
Korter 40	2404 EUR
Korter 41	2080 EUR
Korter 42	1447 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1383 EUR
Korter 44	2223 EUR
Korter 45	2083 EUR
Korter 46	1384 EUR
Korter 47	1410 EUR
Korter 48	2094 EUR
Korter 49	1876 EUR
Korter 50	1607 EUR
Korter 51	1857 EUR
Korter 52	2039 EUR
Korter 53	2437 EUR
Korter 54	1343 EUR
Korter 55	1934 EUR
Korter 56	1890 EUR
Korter 57	2328 EUR
Korter 58	1451 EUR
Korter 59	1624 EUR
Korter 60	2716 EUR
Korter 61	2273 EUR
Korter 62	1663 EUR
Korter 63	1515 EUR
Korter 64	1944 EUR
Korter 65	2296 EUR
Korter 66	1715 EUR
Korter 67	1970 EUR
Korter 68	1956 EUR
Korter 69	2002 EUR
Korter 70	1445 EUR
Korter 71	1602 EUR
Korter 72	2470 EUR
Kokku:	133379 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2024

Narva linn, A. Puškini tn 69 korteriühistu (registrikood: 80426523) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRINA PETRA	Juhatuse liige	16.06.2024