

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Rakvere tn 30a korteriühistu

registrikood: 80175819

telefon: +372 3568111, +372 58119434

e-posti aadress: kurakvere30a@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamisteks 2023.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomanike soojusenergiaga-, vee- ja gaasiga varustamise ja kaabeltelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2023. aastal teostas korteriühistu Narva linn, Rakvere tn 30a majandustegevust KÜ seitsmest inimesest koosnev juhatus: Yana Nikitina – juhatuse esimees, J.Karavajeva (krt.16), A.Komarov (krt.15), V.Klyuchev (krt.42), E.Jurjeva (krt.9), J.Solovjova (krt.40), A.Aleksandrova (krt.41).

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid üldse aasta jooksul – 29578 euro. Põhitegevuse kulud (ekspluatatsioon ja remont) moodustasid kokku 26655 euro, maksete ja kulude vahe tekitas tingliku kokkuhoiu 2923 eurot.

Remonditööd teostati töövõtu korras. Põhilised remondikulud moodustasid 4537 euro. Ekspluatatsioonikulud on minimaalsed ja esitatud summaga 21967 euro.

Kõigis põhisuundades võib 2023. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil Narva linn, Rakvere tn 30a pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 41745 euro ja kulud 41521 euro.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis vahendite "enammakse" elanikega kommunaalteenuste eest summas 224 euro. See moodustas: vajakajäämisest kütte eest - 1 euro, soe vee eest - 117 euro, gaasipliidi teenindamise eest - 2 euro ning enammaksudest külma vee eest – 344 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

KÜ ettevõtlustegevus on esindatud:

- viiviste võtmist majaelanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 83 euro;
- saadud pangaintress – 2 euro.

Kokku on korjatud tulud – 85 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2023a.:

Rahaliste vahendite jäägid pangavarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2023.a. – 14178 euro

Debitoorne võlgnevus (ühistule võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 12934 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 8675 euro.

Isikliku kapitali, või netovara suurus on väljendatud bilansis seisuga 31.12.2023.a. summas 18437 euro, s.h. reservkapital on 3425 euro.

Raamatupidamise bilansi seisund 2023.aasta lõpuks annab tunnistust sellest, et KÜ Narva linn, Rakvere tn 30a finantsolukord on stabiilne, käibevara ületab KÜ kohustuste suurus.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 178	10 830
Nõuded ja ettemaksed	12 934	11 434
Kokku käibevarad	27 112	22 264
Kokku varad	27 112	22 264
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 675	7 061
Kokku lühiajalised kohustised	8 675	7 061
Kokku kohustised	8 675	7 061
Netovara		
Reservkapital	3 425	3 425
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 778	20 396
Aruandeaasta tulem	3 234	-8 618
Kokku netovara	18 437	15 203
Kokku kohustised ja netovara	27 112	22 264

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	29 429	29 653
Muud tulud	307	1 154
Kokku tulud	29 736	30 807
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 537	0
Mitmesugused tegevuskulud	-10 944	-30 735
Tööjõukulud	-11 023	-8 692
Kokku kulud	-26 504	-39 427
Põhitegevuse tulem	3 232	-8 620
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Aruandeaasta tulem	3 234	-8 618

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 232	-8 620
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 500	-213
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 614	-194
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood põhitegevusest	3 348	-9 025
Kokku rahavood	3 348	-9 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 830	19 855
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 348	-9 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 178	10 830

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 425	20 396	23 821
Aruandeaasta tulem		-8 618	-8 618
31.12.2022	3 425	11 778	15 203
Aruandeaasta tulem		3 234	3 234
31.12.2023	3 425	15 012	18 437

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Narva linn, Rakvere tn 30A raamatupidamise 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, Rakvere tn 30A raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. Korteriühistu Narva linn, Rakvere tn 30A 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 kaasnevaid 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 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.

TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB pank	6 397	10 830
Swedbank	7 781	0
Kokku raha	14 178	10 830

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 934	12 934
Ostjatelt laekumata arved	12 934	12 934
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 934	12 934
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 103	11 103
Ostjatelt laekumata arved	11 103	11 103
Ettemaksed	331	331
Tulevaste perioodide kulud	331	331
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 434	11 434

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	44
Sotsiaalmaks	432	265
Töötuskindlustusmaksed	13	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	445	314

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 064	8 064
Maksuvõlad	445	445
Muud võlad	166	166
Muud viitvõlad	166	166
Kokku võlad ja ettemaksed	8 675	8 675
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 069	5 069
Maksuvõlad	314	314
Muud võlad	1 678	1 678
Muud viitvõlad	1 678	1 678
Kokku võlad ja ettemaksed	7 061	7 061

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Narva Soojusvork OU	6 958	3 810
Narva Vesi OU	555	623
VKG Elektrivorgud OU	184	330
Ekovir OU	247	248
Baltisigma OU	0	58
Elisabet Stolts OÜ	120	0
Kokku võlad tarnijatele	8 064	5 069

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 295	5 420
Sotsiaalmaksud	4 728	3 250
Töötuskindlustusmakse	0	22
Kokku tööjõukulud	11 023	8 692

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 120	2 640

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1344 EUR
Korter 2	3182 EUR
Korter 3	1638 EUR
Korter 4	1312 EUR
Korter 5	791 EUR
Korter 6	2445 EUR
Korter 7	1369 EUR
Korter 8	841 EUR
Korter 9	1758 EUR
Korter 10	1022 EUR
Korter 11	871 EUR
Korter 12	1568 EUR
Korter 13	1595 EUR
Korter 14	758 EUR
Korter 15	1562 EUR
Korter 16	1660 EUR
Korter 17	1651 EUR
Korter 18	1388 EUR
Korter 19	2091 EUR
Korter 20	1155 EUR
Korter 21	2175 EUR
Korter 22	1687 EUR
Korter 23	1656 EUR
Korter 24	1019 EUR
Korter 25	1596 EUR
Korter 26	1546 EUR
Korter 27	850 EUR
Korter 28	1452 EUR
Korter 29	1044 EUR
Korter 30	761 EUR
Korter 31	1365 EUR
Korter 32	1127 EUR
Korter 33	1087 EUR
Korter 34	1452 EUR
Korter 35	1089 EUR
Korter 36	885 EUR
Korter 37	1308 EUR
Korter 38	1349 EUR
Korter 39	813 EUR
Korter 40	1434 EUR
Korter 41	1443 EUR
Korter 42	770 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1081 EUR
Korter 44	1715 EUR
Korter 45	900 EUR
Korter 46	1272 EUR
Korter 47	1456 EUR
Korter 48	768 EUR
Korter 49	1127 EUR
Korter 50	1463 EUR
Korter 51	773 EUR
Korter 52	1032 EUR
Korter 53	1665 EUR
Korter 54	813 EUR
Korter 55	1083 EUR
Kokku:	73057 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

Narva linn, Rakvere tn 30a korteriühistu (registrikood: 80175819) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YANA NIKITINA	Juhatuse liige	23.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 58119434
E-posti aadress	kurakvere30a@gmail.com