

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 9 korteriühistu

registrikood: 80170532

telefon: +372 58351755

e-posti aadress: andrei.kazaritski@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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Narva linn, Kangelaste prospekt 9 KÜ tegevuse pohisuunad 2022 aasta jooksul olid:

- pohiteene osutamine korterimanikutele elumaja hoolduse ja teenistuse eest - pohitegevus;
 - soojusenergia, kulma vee, gaasi ja kaabli TV varustamise vahendamine;
 - ettevotlus, mis koosneb AS-lt STV oigeaegse teenuste tasumise eest komisjonitasu saamisest.
- KU tood korraldab juhatus. Juhatus tood juhib juhatus esimees.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 47512 eurot ja kulud olid 37600 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 488	41 491	2
Nõuded ja ettemaksed	25 914	16 084	3
Kokku käibevarad	44 402	57 575	
Kokku varad	44 402	57 575	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 897	20 443	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 897	20 443	
Kokku kohustised	17 897	20 443	
Netovara			
Reservkapital	6 800	6 800	
Reservid	-25 476	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	30 332	20 420	
Aruandeaasta tulem	14 849	9 912	
Kokku netovara	26 505	37 132	
Kokku kohustised ja netovara	44 402	57 575	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	64 476	24 835
Tulu ettevõtlusest	16 795	15 860
Muud tulud	6 321	6 817
Kokku tulud	87 592	47 512
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-34 675	-1 994
Mitmesugused tegevuskulud	-15 149	-15 411
Tööjõukulud	-22 281	-20 034
Muud kulud	-638	-161
Kokku kulud	-72 743	-37 600
Põhitegevuse tulem	14 849	9 912
Aruandeaasta tulem	14 849	9 912

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	10 080	9 912
Muud põhitegevuse tulude laekumised	-9 830	-1 376
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 546	8 932
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 296	17 468
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-20 707	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 707	0
Kokku rahavood	-23 003	17 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 491	24 023
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 003	17 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 488	41 491

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 800		20 420	27 220
Aruandeaasta tulem			9 912	9 912
31.12.2022	6 800		30 332	37 132
Aruandeaasta tulem			14 849	14 849
Muutused reservides		-25 476		-25 476
31.12.2023	6 800	-25 476	45 181	26 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kangelaste prospekt 9 KÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinouded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepohise ja soetusmaksuse printsiipe.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepohise ja soetusmaksuse printsiipe.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

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

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
swedbank	18 488	41 491
Kokku raha	18 488	41 491

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 496	3 496
Ostjatelt laekumata arved	3 496	3 496
Ettemaksed	4 435	4 435
Muud makstud ettemaksed	4 435	4 435
Nõuded liikmete vastu (põhivolg)	17 983	17 983
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 914	25 914
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 627	4 627
Ostjatelt laekumata arved	4 627	4 627
Ettemaksed	214	214
Tulevaste perioodide kulud	214	214
Nõuded liikmete vastu (põhivolg)	11 243	11 243
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 084	16 084

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	124	59
Sotsiaalmaks	429	432
Kohustuslik kogumispension	11	
Töötuskindlustusmaksed	18	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	582	507

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 016	16 016
Maksuvõlad	582	582
Saadud ettemaksed	1 299	1 299
Muud saadud ettemaksed	1 299	1 299
Kokku võlad ja ettemaksed	17 897	17 897
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 040	10 040
Maksuvõlad	507	507
Saadud ettemaksed	9 896	9 896
Muud saadud ettemaksed	9 896	9 896
Kokku võlad ja ettemaksed	20 443	20 443

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	16 016	10 040
Kokku võlad tarnijatele	16 016	10 040

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 802	24 835
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	34 674	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	64 476	24 835

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Rendimaks	16 795	15 860
Reklaam	0	0
Õigeaegse teenuste tasumise eest komisjonitasu	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	16 795	15 860

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	6 321	5 699
Kommunaalvahendamisest teenitud netotulu	0	726
Muud	0	392
Kokku muud tulud	6 321	6 817

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	34 675	1 994
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	34 675	1 994

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Elamu hoolduskulud	15 149	15 411
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 149	15 411

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 696	15 777
Sotsiaalmaksud	5 510	4 187
Pensionikulu	75	70
Kokku tööjõukulud	22 281	20 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	638	161
Kokku muud kulud	638	161

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	89	89

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 279	6 832

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	407 EUR
02	307 EUR
03	303 EUR
04	242 EUR
05	397 EUR
06	404 EUR
07	307 EUR
08	300 EUR
09	239 EUR
10	397 EUR
11	406 EUR
12	306 EUR
13	301 EUR
14	236 EUR
15	397 EUR
16	406 EUR
17	309 EUR
18	302 EUR
19	238 EUR
20	397 EUR
21	410 EUR
22	308 EUR
23	302 EUR
24	236 EUR
25	394 EUR
26	402 EUR
27	311 EUR
28	303 EUR
29	236 EUR
30	395 EUR
31	406 EUR
32	308 EUR
33	306 EUR
34	239 EUR
35	397 EUR
36	405 EUR
37	310 EUR
38	306 EUR
39	238 EUR
40	401 EUR
41	410 EUR
42	310 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	303 EUR
44	234 EUR
45	401 EUR
46	400 EUR
47	237 EUR
48	305 EUR
49	308 EUR
50	399 EUR
51	406 EUR
52	239 EUR
53	307 EUR
54	311 EUR
55	406 EUR
56	403 EUR
57	238 EUR
58	308 EUR
59	304 EUR
60	408 EUR
62	635 EUR
63	306 EUR
64	306 EUR
65	406 EUR
66	396 EUR
67	237 EUR
68	311 EUR
69	306 EUR
70	412 EUR
71	403 EUR
72	238 EUR
73	310 EUR
74	305 EUR
75	404 EUR
76	402 EUR
77	240 EUR
78	309 EUR
79	306 EUR
80	406 EUR
81	402 EUR
82	238 EUR
83	308 EUR
84	306 EUR
85	405 EUR
86	397 EUR
87	236 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
88	310 EUR
89	303 EUR
90	408 EUR
Kokku:	29802 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

Narva linn, Kangelaste prospekt 9 korteriühistu (registrikood: 80170532) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KAZARITSKI	Juhatuse liige	05.06.2024