

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Tallinna mnt 65 korteriühistu

registrikood: 80180476

telefon: +372 3568111, +372 56622457

e-posti aadress: igor.rogov@hotmail.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	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ peategevusaladeks 2023. aastal olid:

- korteriomanikele teenuste osutamine elamu **korrashoidmise ja teeninduse osas** – põhitegevus;
- korteriomanikele soojusenergia-, külma- ja kuumavee varustamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2023. aastal teostas Narva linn, Tallinna mnt 65 korteriühistu majandustegevust KÜ juhatus, mis koosnes neljast inimesest: L.Dobroljubova - juhatuse esimees (krt. 89), U.Davõdova (krt. 41), L.Katkova (krt. 23), A.Männik (krt.29). Juhatuses esimehe aasta töötasu oli 6600 eurot.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid aasta kokkuvõttes 43112 eurot. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku 39073 eurot. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu summas 4039 eurot. Eksploatatsioonikulud moodustasid 34678 eurot, ülekulu eksploatatsioonides moodustas 2514 eurot. Remondikulud moodustasid - 4395 eurot.

Põhilistes suundades võib 2023.a. majandustegevuse plaani maja Narva linnas, Tallinna mnt 65 teenindamise ja remondi osas pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenustes.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 66323 eurot ja kulud 66335 eurot. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite vajakajäämine elanikega kommunaalteenuste eest summas 12 eurot. See moodustas järgmiselt: ülemaksust kütte eest 1461 eurot ning vajakajäämisest külma vee eest – 1473 eurot.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus üldsummas moodustas tulu 75 eurot, s.h.:

- pangaintresside saamist raha arvetel hoidmise eest – 1 eurot;
- viiviste võtmist majaelanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 74 eurot.

4. KÜ finantsolukord seisuga 31.12.2023.a.:

Rahaliste vahendite jäägid pangaaarvetel ja kassas on seisuga 31.12.2023.a. – 21345 eurot.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus korteriühistule - mitmesugused nõudmised bilansiaktiiva poole peal) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 16407 eurot.

Kreditoorne võlgnevus (korteriühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 15842 eurot.

Omakapitali, või netovara suurus bilansi järgi seisuga 31.12.2023.a. oli summas 21910 eurot, seal hulgas reservkapital oli 7976 eurot.

Raamatupidamisbilansi seis 2023. aasta lõpuks annab tunnistust sellest, et Narva linn, Tallinna mnt 65 korteriühistu finantsolukord on stabiilne.

Kavandatud tööde aastaplaan on täidetud. Kokkuvõttes tagab antud hetkel KÜ finantsolukord normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 345	16 290
Nõuded ja ettemaksed	16 407	11 902
Kokku käibevarad	37 752	28 192
Kokku varad	37 752	28 192
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 842	10 384
Kokku lühiajalised kohustised	15 842	10 384
Kokku kohustised	15 842	10 384
Netovara		
Reservkapital	7 976	7 976
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 832	5 692
Aruandeaasta tulem	4 102	4 140
Kokku netovara	21 910	17 808
Kokku kohustised ja netovara	37 752	28 192

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	42 997	42 081
Tulu ettevõtlusest	0	877
Muud tulud	189	290
Kokku tulud	43 186	43 248
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 395	-8 909
Mitmesugused tegevuskulud	-14 850	-11 356
Tööjõukulud	-19 828	-18 799
Muud kulud	-12	-26
Kokku kulud	-39 085	-39 090
Põhitegevuse tulem	4 101	4 158
Intressitulud	1	0
Intressikulud	0	-18
Aruandeaasta tulem	4 102	4 140

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 101	4 158
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 505	3 092
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 458	-2 582
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	5 055	4 668
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-18
Kokku rahavood	5 055	4 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 290	11 640
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 055	4 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 345	16 290

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 976	5 692	13 668
Aruandeaasta tulem		4 140	4 140
31.12.2022	7 976	9 832	17 808
Aruandeaasta tulem		4 102	4 102
31.12.2023	7 976	13 934	21 910

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Tallinna mnt 65 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, Tallinna mnt 65 KÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. Narva linn, Tallinna mnt 65 KÜ 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 kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemiaruanne 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 j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase 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	16 407	16 407
Ostjatelt laekumata arved	16 407	16 407
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 407	16 407
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 021	11 021
Ostjatelt laekumata arved	11 021	11 021
Ettemaksed	881	881
Tulevaste perioodide kulud	881	881
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 902	11 902

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	110	117
Sotsiaalmaks	397	365
Kohustuslik kogumispension	13	12
Töötuskindlustusmaksed	19	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	539	512

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 718	12 718
Võlad töövõtjatele	1 047	1 047
Maksuvõlad	539	539
Muud võlad	540	540
Muud viitvõlad	540	540
Saadud ettemaksed	998	998
Muud saadud ettemaksed	998	998
Kokku võlad ja ettemaksed	15 842	15 842
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 492	7 492
Võlad töövõtjatele	969	969
Maksuvõlad	512	512
Muud võlad	512	512
Muud viitvõlad	512	512
Saadud ettemaksed	899	899
Muud saadud ettemaksed	899	899
Kokku võlad ja ettemaksed	10 384	10 384

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Narva Soojusvõrk AS	10 840	5 800
VKG Elektrivorgud OÜ	289	224
ANHIT-DO OÜ	190	170
Narva Vesi AS	1 175	1 132
Ekovir OU	179	158
Ragn-Sells AS	3	8
Viktor Limonov FIE	42	0
Kokku võlad tarnijatele	12 718	7 492

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	14 748	14 129
Sotsiaalmaksud	5 080	4 670
Kokku tööjõukulud	19 828	18 799

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	87	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 600	6 276

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	857 EUR
Korter 2	1668 EUR
Korter 3	1238 EUR
Korter 4	954 EUR
Korter 5	2006 EUR
Korter 6	1154 EUR
Korter 7	716 EUR
Korter 8	1335 EUR
Korter 9	1409 EUR
Korter 10	704 EUR
Korter 11	1328 EUR
Korter 12	1066 EUR
Korter 13	1052 EUR
Korter 14	1611 EUR
Korter 15	1667 EUR
Korter 16	1116 EUR
Korter 17	1274 EUR
Korter 18	808 EUR
Korter 19	1116 EUR
Korter 20	1317 EUR
Korter 21	719 EUR
Korter 22	1434 EUR
Korter 23	1597 EUR
Korter 24	1029 EUR
Korter 25	1232 EUR
Korter 26	1680 EUR
Korter 27	777 EUR
Korter 28	1047 EUR
Korter 29	1402 EUR
Korter 30	768 EUR
Korter 31	1180 EUR
Korter 32	1630 EUR
Korter 33	1104 EUR
Korter 34	830 EUR
Korter 35	1835 EUR
Korter 36	1078 EUR
Korter 37	683 EUR
Korter 38	1468 EUR
Korter 39	1062 EUR
Korter 40	878 EUR
Korter 41	1426 EUR
Korter 42	1241 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	757 EUR
Korter 44	1592 EUR
Korter 45	1535 EUR
Korter 46	1100 EUR
Korter 47	1616 EUR
Korter 48	744 EUR
Korter 49	1159 EUR
Korter 50	1605 EUR
Korter 51	900 EUR
Korter 52	974 EUR
Korter 53	1357 EUR
Korter 54	807 EUR
Korter 55	1177 EUR
Korter 56	1721 EUR
Korter 57	1024 EUR
Korter 58	1291 EUR
Korter 59	1663 EUR
Korter 60	849 EUR
Korter 61	804 EUR
Korter 62	1550 EUR
Korter 63	1360 EUR
Korter 64	904 EUR
Korter 65	1829 EUR
Korter 66	1207 EUR
Korter 67	819 EUR
Korter 68	1558 EUR
Korter 69	1184 EUR
Korter 70	813 EUR
Korter 71	1229 EUR
Korter 72	1240 EUR
Korter 73	698 EUR
Korter 74	1309 EUR
Korter 75	1131 EUR
Korter 76	988 EUR
Korter 77	1518 EUR
Korter 78	1274 EUR
Korter 79	1063 EUR
Korter 80	1662 EUR
Korter 81	933 EUR
Korter 82	1135 EUR
Korter 83	2171 EUR
Korter 84	846 EUR
Korter 85	1121 EUR
Korter 86	1491 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 87	666 EUR
Korter 88	1105 EUR
Korter 89	1364 EUR
Korter 90	677 EUR
Korter 91	1340 EUR
Kokku:	109356 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2024

Narva linn, Tallinna mnt 65 korteriühistu (registrikood: 80180476) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ROGOV	Juhatuse liige	27.05.2024