

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 17 korteriühistu

registrikood: 80070061

telefon: +372 55696604

e-posti aadress: kangelaste17ku@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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2023-31.12.2023.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud , mis toimusid , kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6– liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatusesimees. 2023 a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2023.a., osa tehakse järgnevatel aastatel.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	51 837	33 316
Nõuded ja ettemaksed	49 622	32 185
Kokku käibevarad	101 459	65 501
Kokku varad	101 459	65 501
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	83 611	45 258
Kokku lühiajalised kohustised	83 611	45 258
Kokku kohustised	83 611	45 258
Netovara		
Reservkapital	6 413	6 413
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 830	10 037
Aruandeaasta tulem	-2 395	3 793
Kokku netovara	17 848	20 243
Kokku kohustised ja netovara	101 459	65 501

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	74 203	44 264
Muud tulud	3 198	5 088
Kokku tulud	77 401	49 352
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 007	-3 165
Mitmesugused tegevuskulud	-32 092	-19 769
Tööjõukulud	-23 449	-22 572
Muud kulud	-2 248	-53
Kokku kulud	-79 796	-45 559
Põhitegevuse tulem	-2 395	3 793
Aruandeaasta tulem	-2 395	3 793

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 395	3 793
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 437	-2 348
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 353	18 402
Kokku rahavood põhitegevusest	18 521	19 847
Kokku rahavood	18 521	19 847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 316	13 469
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 521	19 847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 837	33 316

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 413	10 037	16 450
Aruandeaasta tulem		3 793	3 793
31.12.2022	6 413	13 830	20 243
Aruandeaasta tulem		-2 395	-2 395
31.12.2023	6 413	11 435	17 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kangelaste 17 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arvteid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhketasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulude ja kulude aruanne

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 tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SWEDBANK	18 402	8 098
SEB	33 435	25 218
Kokku raha	51 837	33 316

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 725	38 725
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Muud nõuded	1 871	1 871
Ettemaksed	9 000	9 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 622	49 622
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 660	29 660
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	392	392
Ettemaksed	2 133	2 133
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 185	32 185

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	208		96
Sotsiaalmaks		1 057	392	957
Kohustuslik kogumispension		16		16
Töötuskindlustusmaksed		33		30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	1 314	392	1 099

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 332	38 332
Võlad töövõtjatele	1 826	1 826
Maksuvõlad	1 314	1 314
Muud võlad	38	38
Saadud ettemaksed	42 101	42 101
Kokku võlad ja ettemaksed	83 611	83 611
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 462	21 462
Võlad töövõtjatele	1 722	1 722
Maksuvõlad	1 099	1 099
Saadud ettemaksed	20 975	20 975
Kokku võlad ja ettemaksed	45 258	45 258

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	39 321	35 431
linna rahastamine	28 485	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 165
muud	6 397	5 668
Kokku liikmetelt saadud tasud	74 203	44 264

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	185	0
kindlustus	1 785	1 705
kommunalvahendus	0	2 175
muud	1 228	1 208
Kokku muud tulud	3 198	5 088

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	7 928	4 911
Elektrienergia	7 928	4 911
Mitmesugused bürookulud	448	180
insenerivõrkude hooldus	12 179	7 516
territooriumi parendamine	1 935	1 612
prügivedu	0	664
kodukindlustus	6 002	1 705
raamatupidamisteenused	2 890	2 640
Muud	710	541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 092	19 769

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	17 144	16 659
Sotsiaalmaksud	6 205	5 818
tootuskindlustusmaks	100	95
Kokku tööjõukulud	23 449	22 572
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
pangakulud	46	53
riigilõiv	60	0
kommunaalvahendus	1 784	0
muud	358	0
Kokku muud kulud	2 248	53

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Narva linn, Kangelaste prospekt 17 korteriühistu
---	--

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	144	144

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
001	1935 EUR
002	2131 EUR
003	1775 EUR
004	2649 EUR
005	2311 EUR
006	1344 EUR
007	951 EUR
008	2068 EUR
009	1702 EUR
010	1940 EUR
011	1238 EUR
012	3385 EUR
013	1943 EUR
014	1920 EUR
015	1505 EUR
016	1645 EUR
017	2496 EUR
018	1450 EUR
019	1245 EUR
020	1914 EUR
021	1784 EUR
022	1270 EUR
023	1520 EUR
024	2159 EUR
025	2014 EUR
026	1126 EUR
027	1494 EUR
028	2302 EUR
029	1405 EUR
030	1908 EUR
031	1821 EUR
032	2333 EUR
033	1842 EUR
034	1401 EUR
035	2248 EUR
036	2055 EUR
037	1679 EUR
038	1280 EUR
039	1313 EUR
040	2071 EUR
041	1873 EUR
042	1782 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
043	1751 EUR
044	2261 EUR
045	1869 EUR
046	1545 EUR
047	1273 EUR
048	1835 EUR
049	1567 EUR
050	1419 EUR
051	1486 EUR
052	2998 EUR
053	1552 EUR
054	1550 EUR
055	1605 EUR
056	2178 EUR
057	1855 EUR
058	1417 EUR
059	1522 EUR
060	1755 EUR
061	2579 EUR
062	1422 EUR
063	1295 EUR
064	1506 EUR
065	1977 EUR
066	1572 EUR
067	2134 EUR
068	1520 EUR
069	1938 EUR
070	1980 EUR
071	1750 EUR
072	1484 EUR
073	1732 EUR
074	1227 EUR
075	1488 EUR
076	1363 EUR
077	2419 EUR
078	1791 EUR
079	963 EUR
080	1558 EUR
081	2273 EUR
082	1311 EUR
083	2006 EUR
084	2340 EUR
085	1759 EUR
086	1415 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
087	1956 EUR
088	1639 EUR
089	1636 EUR
090	1338 EUR
091	1607 EUR
092	1631 EUR
093	2602 EUR
094	1619 EUR
095	1129 EUR
096	2594 EUR
097	1632 EUR
098	1243 EUR
099	1654 EUR
100	1473 EUR
101	1964 EUR
102	1521 EUR
103	1364 EUR
104	1234 EUR
105	1227 EUR
106	1888 EUR
107	1433 EUR
108	2132 EUR
109	2466 EUR
110	1851 EUR
111	1615 EUR
112	2156 EUR
113	1959 EUR
114	1284 EUR
115	1500 EUR
116	1562 EUR
117	1447 EUR
118	1932 EUR
119	1507 EUR
120	2901 EUR
121	1751 EUR
122	1347 EUR
123	1592 EUR
124	2886 EUR
125	1477 EUR
126	2048 EUR
127	1709 EUR
128	1765 EUR
129	1675 EUR
130	2068 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
131	1322 EUR
132	1620 EUR
133	1892 EUR
134	1437 EUR
135	1471 EUR
136	1677 EUR
137	2159 EUR
138	1554 EUR
139	2257 EUR
140	2140 EUR
141	1665 EUR
142	1645 EUR
143	1626 EUR
144	1321 EUR
Kokku:	253267 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2024

Narva linn, Kangelaste prospekt 17 korteriühistu (registrikood: 80070061) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV VALAŠAS	Juhatuse liige	11.06.2024