

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu

registrikood: 80338842

telefon: +372 3568111

e-posti aadress: narvak@mail.ru

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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peategevusliikideks 2023.aastal oli:

- korteriomani keele peamiste teenuste osutamine elamu korrashoiu ja teenindamise osas – põhitegevus;
- korteriomani keele soojusenergiaga-, külmaveega ning gaasi- ja gaasiseadmete teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2023.aastal teostas Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu majandustegevust tegutsev KÜ neljast inimesest koosnev juhatus: Juri Rübakov - juhatuse liige esimees, Ekaterina Romanova, Galina Sokolova, Ekaterina Sbitneva. Juhatuse esimehe aasta töötasu oli 2100 eurot.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2023.aastal nii töövõtu kui ka majanduslikus korras. Põhitegevuse tulud moodustasid kokku aasta jooksul 16612 eurot. Kulud põhitegevusest moodustasid kokku 17497 eurot. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku ülekulu summas 885 eurot. Eksploatatsioonikulud oma sisult minimaalsed ja need moodustasid 11871 eurot. Remondikulud moodustasid summas 133 eurot.

Kõigis põhisuundades võib 2023. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil, Narva linn, Kalda tn 6, pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 22279 eurot ja kulud 22483 eurot. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite vajakajäämine elanikega kommunaalteenuste eest summas 204 eurot. See moodustas järgmiselt: vajakajäämistest külma vee eest - 78 eurot ja gaasi eest - 126 eurot.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus sisaldab endas:

- viiviste võtmist majaelanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 66 eurot.

Kokku ettevõtlustulud moodustasid 66 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. – 14851 eurot.

Debitoorne võlgnevus (võlad ühistule) seisuga 31.12.2023 a. moodustas 24387 eurot.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2023.a. moodustas 31573 eurot.

Korteriühistu omakapital ehk netovara moodustas 31.12.2023.a. seisuga 7665 eurot, s.h. reservkapital on summas 3000 eurot.

Ülaltoodud andmete alusel võib teha järelduse, et Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu majanduslik seisund oli seisuga 31.12.2023.a. püsiv. 2023.a. majandusliku tegevuse plaan maja teenindamise ja remondi osas on juhatuse poolt täidetud.

Tervikuna tagab hetkel KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 851	14 976
Nõuded ja ettemaksed	9 688	8 765
Kokku käibevarad	24 539	23 741
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	14 699	18 731
Kokku põhivarad	14 699	18 731
Kokku varad	39 238	42 472
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 101	3 911
Võlad ja ettemaksed	12 773	11 142
Kokku lühiajalised kohustised	16 874	15 053
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 699	18 731
Kokku pikaajalised kohustised	14 699	18 731
Kokku kohustised	31 573	33 784
Netovara		
Reservkapital	3 000	3 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 688	3 785
Aruandeaasta tulem	-1 023	1 903
Kokku netovara	7 665	8 688
Kokku kohustised ja netovara	39 238	42 472

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 539	16 040
Tulu ettevõtlusest	0	245
Muud tulud	139	2 243
Kokku tulud	16 678	18 528
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 975	-6 660
Mitmesugused tegevuskulud	-6 069	-4 511
Tööjõukulud	-5 802	-4 319
Muud kulud	-204	0
Kokku kulud	-16 050	-15 490
Põhitegevuse tulem	628	3 038
Intressikulud	-1 651	-1 135
Aruandeaasta tulem	-1 023	1 903

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	628	3 038
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-923	-575
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 821	2 423
Kokku rahavood põhitegevusest	1 526	4 886
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	4 032	3 861
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 032	3 861
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 032	-3 861
Makstud intressid	-1 651	-1 135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 683	-4 996
Kokku rahavood	-125	3 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 976	11 225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-125	3 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 851	14 976

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 000	3 785	6 785
Aruandeaasta tulem		1 903	1 903
31.12.2022	3 000	5 688	8 688
Aruandeaasta tulem		-1 023	-1 023
31.12.2023	3 000	4 665	7 665

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamis-tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. Narva linn, Kalda tn 6 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 kaasnevaid tingimusi ja kavatseb 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.

Mittesihtotstarbelisedtasud 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). Nõuete 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 587	5 587	
Ostjatelt laekumata arved	5 587	5 587	
Muud nõuded	18 800	4 101	14 699
Viitlaekumised	18 800	4 101	14 699
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 387	9 688	14 699

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 854	4 854	
Ostjatelt laekumata arved	4 854	4 854	
Muud nõuded	22 642	3 911	18 731
Viitlaekumised	22 642	3 911	18 731
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 496	8 765	18 731

Muud nõuded 31.12.2023. 18800 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 4101 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 14699 euro.

Muud nõuded 31.12.2022. 22642 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 3911 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 18731 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	90	29
Sotsiaalmaks	150	48
Töötuskindlustusmaksed	11	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251	80

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS 54896 euro	18 800	4 101	14 699	
Pikaajalised laenud kokku	18 800	4 101	14 699	
Laenukohustised kokku	18 800	4 101	14 699	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS 54896 euro	22 642	3 911	18 731	
Pikaajalised laenud kokku	22 642	3 911	18 731	
Laenukohustised kokku	22 642	3 911	18 731	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 465	4 465
Võlad töövõtjatele	359	359
Maksuvõlad	251	251
Muud võlad	251	251
Muud viitvõlad	251	251
Saadud ettemaksed	7 447	7 447
Tulevaste perioodide tulud	7 161	7 161
Muud saadud ettemaksed	286	286
Kokku võlad ja ettemaksed	12 773	12 773
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 020	3 020
Võlad töövõtjatele	228	228
Maksuvõlad	80	80
Muud võlad	159	159
Muud viitvõlad	159	159
Saadud ettemaksed	7 655	7 655
Tulevaste perioodide tulud	7 161	7 161
Muud saadud ettemaksed	494	494
Kokku võlad ja ettemaksed	11 142	11 142

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Narva Vesi AS	296	257
Narva Soojusvõrk AS	3 410	1 930
Eesti Gaas AS	401	491
VKG Elektrivõrgud OU	93	72
Ekovir OÜ	160	122
Elisabet Stolts OU	105	105
Ehitusark Santehnika OÜ	0	43
Kokku võlad tarnijatele	4 465	3 020

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 336	3 228
Sotsiaalmaksud	1 466	1 091
Kokku tööjõukulud	5 802	4 319

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 100	1 740

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1471 EUR
Korter 2	1127 EUR
Korter 3	881 EUR
Korter 4	1296 EUR
Korter 5	1255 EUR
Korter 6	869 EUR
Korter 7	1572 EUR
Korter 8	1207 EUR
Korter 9	1664 EUR
Korter 10	1011 EUR
Korter 11	1325 EUR
Korter 12	923 EUR
Korter 13	1170 EUR
Korter 14	1137 EUR
Korter 15	1605 EUR
Korter 16	1741 EUR
Korter 17	1433 EUR
Korter 18	1365 EUR
Korter 19	1260 EUR
Korter 20	1633 EUR
Korter 21	1679 EUR
Korter 22	1583 EUR
Korter 23	1200 EUR
Korter 24	1344 EUR
Korter 25	833 EUR
Korter 26	1023 EUR
Korter 27	1970 EUR
Korter 28	882 EUR
Korter 29	1155 EUR
Korter 30	1259 EUR
Kokku:	38873 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2024

Narva linn, Kalda tn 6 korteriühistu (registrikood: 80338842) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY RYBAKOV	Juhatuse liige	17.06.2024