

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 12 korteriühistu

registrikood: 80200428

telefon: +372 5057621, +372 5044947, +372 55966610

e-posti aadress: esku014@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	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	13
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pilistvere tee 12, täiendnimega Esku 14 registreeriti Tartu Maakohtu registriosakonnas 29 aprillil 2004.a.

Tegevuse sisuks on korteriühistu ja korterimandite seadusest, ühistu põhikirjast ja kodukorrast ning üldkoosolekute otsustest tulenevate eesmärkide saavutamine. Põhieesmärgiks on Pilistvere tee 12 korterelamu ja elamu juurde kuuluva maa kaasomandiosade ühine majandamine, ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine.

Korteriühistu 2020 aasta tegevused olid korteriühistu reservfondi suurendamine; majaesise tee pisiremont, mis ka suvel remonditi. Ka otsustati vahetada elamu välisüksed, mis olid amortiseerunud. Novembris 2019 korterimanike üldkoosolekul taotleda pangalaenu kuni 40000 eurot tagasimaksega 5 aastat ja vahetada välja elamu katus koos katusealuse soojustusega. Detsembris Swedbank ka sõlmis laenulepingu ühistuga, mille tulemusel lisanduvad ka laenumaksed korterimaniikel.

2020.a vahetati katus ja välisüksed pangalaenuga.

2021.a tuleb korraldada majaesist teed, kuna talvega tuleb täide aukudest välja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 564	17 404	2
Nõuded ja ettemaksed	13 068	3 846	3
Kokku käibevarad	19 632	21 250	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	25 928	733	3
Kokku põhivarad	25 928	733	
Kokku varad	45 560	21 983	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 175	0	5
Võlad ja ettemaksed	2 534	1 601	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	586	8 497	8
Kokku lühiajalised kohustised	11 295	10 098	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 928	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	25 928	0	
Kokku kohustised	37 223	10 098	
Netovara			
Reservkapital	2 646	2 646	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 898	8 052	
Aruandeaasta tulem	-207	1 187	
Kokku netovara	8 337	11 885	
Kokku kohustised ja netovara	45 560	21 983	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	68 559	9 658	9
Muud tulud	60	0	10
Kokku tulud	68 619	9 658	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-64 610	-6 413	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 774	-2 057	12
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-67 384	-8 471	
Põhitegevuse tulem	1 235	1 187	
Intressikulud	-1 442	0	
Aruandeaasta tulem	-207	1 187	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	25 451	19 646
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-67 440	-10 242
Väljamaksed töötajatele	-6 872	-6 194
Kokku rahavood põhitegevusest	-48 861	3 210
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	40 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 897	0
Makstud intressid	-1 442	-1
Laekunud sihtkapital	5 360	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 021	-1
Kokku rahavood	-10 840	3 209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 404	14 195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 840	3 209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 564	17 404

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 646	8 052	10 698
Aruandeaasta tulem		1 187	1 187
31.12.2019	2 646	9 239	11 885
Aruandeaasta tulem		-207	-207
Muud muutused netovaras		-3 341	-3 341
31.12.2020	2 646	5 691	8 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vee ja kanalisatsiooni jaoks rohkem kogutud summad on bilansis nüüd näidatud mitte võlgade ja ettemaksete, vaid sihtotstarbeliste tasude all.

Tööjõukulused ei ole tulemiaruanDES enam näidatud eraldi real, vaid need on kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud kulude all.

Rahavoogude aruande puhul on mindud kaudselt meetodilt üle otsemeetodile.

Kõigi nimetatud muutustega vastavalt on korrigeeritud 2019. aasta andmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 094	88
Arvelduskonto Swedbankis	5 470	17 316
Kokku raha	6 564	17 404

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	34 103	8 175	25 928
Laenu nõuded	34 103	8 175	25 928
Ettemaksed	75	75	
Tulevaste perioodide kulud	75	75	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	3 502	3 502	
Reservkapitali suurendamise nõuded	733	733	
Viivisenõuded liikmete vastu	8	8	
Tarnijatele makstud summade tagasinõuded	31	31	
Küttepuid	544	544	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 996	13 068	25 928
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	57	57	
Tulevaste perioodide kulud	57	57	
Reservkapitali suurendamise nõuded	1 417	684	733
Jooksvad nõuded liikmete vastu	3 071	3 071	
Küttepuid	34	34	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 579	3 846	733

Tulevaste perioodide kulud on kindlustuse eest kuni 15. märtsini 2021 tasutud summa. Jooksvad nõuded liikmete vastu põhinevad liikmetele juba esitatud arvetel. 31.12.2020 seisuga järele jäänud reservkapitali nõuded jõuavad arvetele 2021. aasta jooksul. Küttepuidade jaoks vajalik summa kogutakse kolmelt korterilt järgmiste kuude jooksul. AS Valnese kreditarve 31,37 tasaarveldatakse 2021. aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	103	95
Sotsiaalmaks	169	156
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276	255

Siin on esitatud kütjale detsembris välja makstud palgalt arvestatud maksud, mis tasutakse jaanuaris.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
19-125248-JI	34 103	8 175	25 928		4.2	EUR	30.11.2024
Pikaajalised laenud kokku	34 103	8 175	25 928				
Laenukohustised kokku	34 103	8 175	25 928				

Laenukohustiste all on näidatud ainult laenu põhiosa. Sellele lisanduvad intressid.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	936	936	7
Võlad töövõtjatele	674	674	
Maksuvõlad	276	276	4
Muud võlad	276	276	
Muud viitvõlad	276	276	
Ettemaksed liikmetelt	372	372	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 534	2 534	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	485	485	7
Võlad töövõtjatele	606	606	
Maksuvõlad	255	255	4
Muud võlad	255	255	
Muud viitvõlad	255	255	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 601	1 601	

Muud viitvõlad on maksud kütja detsembri eest arvestatud palgalt, mida bilansipäeva seisuga polnud veel välja makstud ja mida seetõttu ei saa lugeda maksuvõlgadeks.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	61	54
Eesti Keskkonnateenused AS	82	12
Ragn-Sells AS	0	60
Põltsamaa Varahalduse OÜ	292	300
OÜ Tarkvaralabor	59	59
Aivar Kulpi Räpu talu FIE	420	0
Valnes AS	22	0
Kokku võlad tarnijatele	936	485

Valnes AS-ile detsembri teenuse eest võlgnetavat summat ei ole bilansipäeva seisuga veel tasaarveldatud kreditarvega, mille summa Valnes võlgneb ühistule.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Remondifond		5 412	3 419		760		8 071
Küttepuud		1 000	2 360	3 394		34	
Vesi ja kanalisatsioon		280	3 610	3 464			426
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		6 692	9 389	6 858	760	34	8 497
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		6 692	9 389	6 858	760	34	8 497
	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Remondifond		8 071	57 684	5 897	59 858		0
Kütja tööjõukulud			6 375		6 194		181
Küttepuud	34		2 102	2 612		544	
Vesi ja kanalisatsioon		426	3 272	3 293			405
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34	8 497	69 433	11 802	66 052	544	586
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34	8 497	69 433	11 802	66 052	544	586

Remondifondist 2020. aastal "tagasi makstud" on laenuõuete katteks võetud summa. Tulemiaruanne kajastatud summas sisalduvad remondikulud, laenuintressid ja Kredexi tagatistasud.

Samamoodi on "tagasi makstud" veerus näidatud küttepuude ning vee ja kanalisatsiooni eest tarnijatele makstud summad.

Remondikuludid oli 2020. aastal rohkem kui remondifondis raha jätkus. Eelmiste aruandeperioodide tulemist tõsteti remondifondi nii palju kui vajalik, et fond aasta lõpuks nulli saada.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 507	3 419
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	58 416	760
Katlakütja tasu maksudega	6 194	5 479
Laenuintresside katteks	1 205	0
Kredexi tagatistasude katteks	237	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	68 559	9 658

Remonditasud võeti remondifondist. Sinna hulka on loetud ka pangalt saadud 40000 eurot. Katlakütja tasuks võeti raha kütte fondist. Laenuintresside katteks võeti remondifondist raha, mis oli sinna spetsiaalselt selleks otstarbeks kogutud. Kredexi tagatistasude katteks võeti raha samuti remondifondist, aga seda sinna selleks kogutud ei olnud.

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	60
Kokku muud tulud	60

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	248	760
Tööjõukulud	6 194	5 653
Katus	45 762	0
Uksed	12 406	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	64 610	6 413

Laenuintressid ja Kredexi tagatistasud on näidatud intressikulude all.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	0	8
Kütus	0	8
Mitmesugused bürookulud	0	26
Hooldus ja heakord	808	0
Hoone kindlustuskulud	364	221
Sõiduauto kasutamise kompensatsioon	788	764
Raamatupidamisteenused	778	1 005
Pangateenused	36	26
Riigilõiv	0	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 774	2 057

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	4 590	4 096
Sotsiaalmaksud	1 604	1 352
Kokku tööjõukulud	6 194	5 448
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

TulemiaruanDES ei ole tööjõukulusid eraldi real näidatud, vaid need kajastuvad sihtotstarbeliste kulude all.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Isikliku sõiduauto kasutuse kompensatsioon	788	764

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 12-1	1121 EUR
Pilistvere tee 12-2	961 EUR
Pilistvere tee 12-3	2296 EUR
Pilistvere tee 12-4	1042 EUR
Pilistvere tee 12-5	1773 EUR
Pilistvere tee 12-6	905 EUR
Pilistvere tee 12-7	1559 EUR
Pilistvere tee 12-8	2145 EUR
Pilistvere tee 12-9	2169 EUR
Pilistvere tee 12-10	1961 EUR
Pilistvere tee 12-11	948 EUR
Pilistvere tee 12-12	1905 EUR
Pilistvere tee 12-13	1259 EUR
Pilistvere tee 12-14	937 EUR
Pilistvere tee 12-15	633 EUR
Pilistvere tee 12-16	1132 EUR
Pilistvere tee 12-17	1605 EUR
Pilistvere tee 12-18	1109 EUR
Kokku:	25460 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2021

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 12 korteriühistu (registrikood: 80200428) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	23.04.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044947
Mobiiltelefon	+372 5057621
Mobiiltelefon	+372 55966610
E-posti aadress	esku014@gmail.com