

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu

registrikood: 80200753

telefon: +372 5057621

e-posti aadress: ky.esku11@online.ee

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Majandusaasta 2020 oli ühistule 15 tegevusaasta. Aastal 2020 saadi rahuldavalt hakkama.

Korteriühistu on EKÜL liige.

Peamised tööd remondifondist olid kortermaja uste vahetamine ja trepikodade valgustuse uuendamine. Tulevasteks töödeks maja rõdude piirete vahetamine, majaesise tee hooldamine, keskküttekatla üle viimine küttepude asemel pelletile, et muuta küttesüsteem automaatsemaks ja hoida kokku kütja palgakulult ja katla restide vahetamise pealt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 041	5 817	
Nõuded ja ettemaksed	3 609	3 484	2
Kokku käibevarad	9 650	9 301	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	191	644	2
Kokku põhivarad	191	644	
Kokku varad	9 841	9 945	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 070	1 701	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 411	5 775	7
Kokku lühiajalised kohustised	7 481	7 476	
Kokku kohustised	7 481	7 476	
Netovara			
Reservkapital	2 072	2 072	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	397	1 117	
Aruandeaasta tulem	-109	-720	
Kokku netovara	2 360	2 469	
Kokku kohustised ja netovara	9 841	9 945	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 350	11 230	8
Muud tulud	0	100	
Kokku tulud	14 350	11 330	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 282	-8 281	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 448	-1 699	10
Tööjõukulud	-1 730	-2 067	11
Muud kulud	0	-4	
Kokku kulud	-14 460	-12 051	
Põhitegevuse tulem	-110	-721	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1	
Aruandeaasta tulem	-109	-720	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	19 138	16 035
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-11 791	-9 764
Väljamaksed töötajatele	-7 277	-6 420
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	153	817
Kokku rahavood põhitegevusest	223	668
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	224	669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 817	5 148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	224	669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 041	5 817

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 072	1 117	3 189
Aruandeaasta tulem		-720	-720
31.12.2019	2 072	397	2 469
Aruandeaasta tulem		-109	-109
31.12.2020	2 072	288	2 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2020. aasta rahavoogude aruandes on üle mindud otsesele meetodile. Vastavalt on korrigeeritud 2019. aasta andmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	213	213	
Tulevaste perioodide kulud	213	213	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 903	2 903	
Reservkapitali nõuded liikmete vastu	644	453	191
Kütja pikendatud puhkuse hüvitis	40	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 800	3 609	191
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	213	213	
Tulevaste perioodide kulud	213	213	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 818	2 818	
Reservkapitali nõuded liikmete vastu	1 097	453	644
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 128	3 484	644

Kütja pikendatud puhkuse hüvitis on kütja 15.09. - 31.12.2020 teenitud palgalt arvestatud pikendatud puhkuse tasu, mille peab ühistule hüvitama sotsiaalkindlustusamet.

Tulevaste perioodide kulud on ette makstud kindlustus.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	25
Sotsiaalmaks	50	49
Kohustuslik kogumispension	14	13
Töötuskindlustusmaksed	14	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	100

Siin on kajastatud maksud detsembris makstud palkadelt. Detsembris välja teenitud, aga veel maksmata palkadelt arvestatud maksud võib leida lisast "Muud võlad".

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	436	436	5
Võlad töövõtjatele	823	823	
Maksuvõlad	112	112	3
Muud võlad	178	178	
Muud viitvõlad	178	178	6
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	278	278	
Liikmete ettemaksed arvete järgi	243	243	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 070	2 070	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	478	478	5
Võlad töövõtjatele	740	740	
Maksuvõlad	100	100	3
Muud võlad	160	160	6
Muud viitvõlad	160	160	
Võlad aruandvatele isikutele	2	2	
Liikmete ettemaksed teenuste eest	221	221	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 701	1 701	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Põltsamaa Vesi OÜ	269	322
Ragn-Sells AS	0	60
OÜ Tarkvaralabor	59	59
Eesti Energia AS	25	25
Eesti Keskkonnateenused AS	83	12
Kokku võlad tarnijatele	436	478

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	178	178
Maksude viitvõlad	112	112
Kohtutäituri kinnipidamised	66	66
Kokku muud võlad	178	178
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	160	160
Maksude viitvõlad	100	100
Kohtutäituri kinnipidamised	60	60
Kokku muud võlad	160	160

Maksude viitvõlad on detsembris välja teenitud, kuid veel välja maksmata palkadelt arvestatud maksud. Kohtutäituri kinnipidamised on kütja palgast.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 278	5 165	-3 667	5 775
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 278	5 165	-3 667	5 775
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 278	5 165	-3 667	5 775

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 775	5 103	-5 662	5 216
Kütte fond	0	5 814	-5 619	195
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 775	10 917	-11 281	5 411
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 775	10 917	-11 281	5 411

Kütte fond on kütja palgakuludeks ja maksudeks kogutav raha.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 069	2 949
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 662	3 667
Katlakütja töötasukulude hüvitiseks	5 619	4 614
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 350	11 230

Sihtotstarbeliste tasudena on näidatud mitte remondifondi ja kütte fondi sisse makstud, vaid sealt tuluks tõstetud summad.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	0	-1 399
Tööjõukulud	-5 619	-4 614
Parkla ehitus	0	-2 268
Uksed	-4 205	0
Valgustid	-1 458	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 282	-8 281

Tööjõukuludena on siin näidatud üksnes kütjate tööjõukulud, mille jaoks koguti eraldi raha.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	0	-49
Hoolduskulud	-72	-1 339
Kindlustus	-365	-152
Riigilõivud ja õigusabi	0	-14
Raamatupidamisteenused	-708	-108
Pangateenused	-33	-37
Heakord	-270	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 448	-1 699

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-6 371	-5 956
Sotsiaalmaksud	-978	-725
Kokku tööjõukulud	-7 349	-6 681
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-5 619	-4 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Tulemiaruanandes on tööjõukulude real ära toodud ainult juhatuse tööjõukulud. Kütjate tööjõukulud on arvestatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kulude hulka.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 730	1 730

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 4-1	1335 EUR
Pilistvere tee 4-2	1100 EUR
Pilistvere tee 4-3	1437 EUR
Pilistvere tee 4-4	1262 EUR
Pilistvere tee 4-5	1044 EUR
Pilistvere tee 4-6	1344 EUR
Pilistvere tee 4-7	954 EUR
Pilistvere tee 4-8	1567 EUR
Pilistvere tee 4-9	1651 EUR
Pilistvere tee 4-10	1175 EUR
Pilistvere tee 4-11	1594 EUR
Pilistvere tee 4-12	912 EUR
Pilistvere tee 4-13	1347 EUR
Pilistvere tee 4-14	898 EUR
Pilistvere tee 4-15	1360 EUR
Kokku:	18980 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2021

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (registrikood: 80200753) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	13.05.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057621
E-posti aadress	ky.esku11@online.ee