

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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
Lisa 13 Reservid	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Majandusaasta 2021 oli ühistule 16 tegevusaasta. Aastal 2021 saadi rahuldavalt hakkama.

Korteriühistu on EKÜL liige.

Majandusaastal 2021 toimus tavapärane majandustegevus, suuri töid ei tehtud. Alustati võlamenetlust Soomes elava võlgnikuga.

Majandusaastal 2022 teeme majaesise tee hooldust ja ühe trepi parandustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 154	6 041	
Nõuded ja ettemaksed	3 321	3 609	2
Kokku käibevarad	13 475	9 650	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	191	2
Kokku põhivarad	0	191	
Kokku varad	13 475	9 841	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 825	2 070	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 069	5 411	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 894	7 481	
Kokku kohustised	11 894	7 481	
Netovara			
Reservkapital	2 072	2 072	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	288	397	
Aruandeaasta tulem	-779	-109	
Kokku netovara	1 581	2 360	
Kokku kohustised ja netovara	13 475	9 841	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 145	14 350	8
Kokku tulud	9 145	14 350	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 402	-11 282	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 793	-1 448	10
Tööjõukulud	-1 730	-1 730	11
Kokku kulud	-9 925	-14 460	
Põhitegevuse tulem	-780	-110	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1	
Aruandeaasta tulem	-779	-109	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 473	19 138
Laekunud annetused ja toetused	21	0
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-631	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 418	-11 791
Väljamaksed töötajatele	-6 333	-7 277
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	153
Kokku rahavood põhitegevusest	4 112	223
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	4 113	224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 041	5 817
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 113	224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 154	6 041

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	2 072	397	2 469
Aruandeaasta tulem		-109	-109
31.12.2020	2 072	288	2 360
Aruandeaasta tulem		-779	-779
31.12.2021	2 072	-491	1 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	169	169	
Ostjatelt laekumata arved	169	169	
Ettemaksed	213	213	
Tulevaste perioodide kulud	213	213	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 670	2 670	
Reservkapitali nõuded liikmete vastu	190	190	
Kogumata kütmise tasu	45	45	
Kütja pikendatud puhkuse hüvitis	34	34	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 321	3 321	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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

Kogumata kütmise tasu on kütjale bilansipäeva seisuga arvestatud puhkusetasu, mis on veel korteritelt kogumata.

Kütja pikendatud puhkuse hüvitis on vastavalt aastale kütja 15.09. - 31.12.2020 ja 01.10. - 31.12.2021 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)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	34
Sotsiaalmaks	36	50
Kohustuslik kogumispension	14	14
Töötuskindlustusmaksed	14	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	112

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	377	377	5
Võlad töövõtjatele	784	784	
Maksuvõlad	98	98	3
Muud võlad	164	164	6
Muud viitvõlad	164	164	
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	365	365	
Liikmete ettemaksed arвете järgi	37	37	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 825	1 825	
	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	6
Muud viitvõlad	178	178	
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	278	278	
Liikmete ettemaksed arвете järgi	243	243	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 070	2 070	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Põltsamaa Vesi OÜ	215	269
OÜ Tarkvaralabor	59	59
Eesti Energia AS	20	25
Eesti Keskkonnateenused AS	83	83
Kokku võlad tarnijatele	377	436

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	164	164
Maksude viitvõlad	98	98
Kohtutäituri kinnipidamised	66	66
Kokku muud võlad	164	164
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	178	178
Maksude viitvõlad	112	112
Kohtutäituri kinnipidamised	66	66
Kokku muud võlad	178	178

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)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	
	Kohustised			Nõuded	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

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2021	
	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 216	5 103	-250		10 069
Kütte fond	195	4 888	-5 128	45	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 411	9 991	-5 378	45	10 069
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 411	9 991	-5 378	45	10 069

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 949	2 949
Küttepuud	817	120
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	250	5 662
Katlakütja töötasukulude hüvitiseks	5 129	5 619
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 145	14 350

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

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Tööjõukulud	-5 152	-5 619
Uksed	0	-4 205
Valgustid	0	-1 458
Küttesüsteem	-220	0
Elektrisüsteem	-30	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 402	-11 282

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

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-18	0
Hoolduskulud	-998	-72
Kindlustus	-365	-365
Riigilõivud ja õigusabi	-251	0
Raamatupidamisteenused	-708	-708
Pangateenused	-34	-33
Heakord	-288	-270
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	-131	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 793	-1 448

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-6 070	-6 371
Sotsiaalmaksud	-812	-978
Kokku tööjõukulud	-6 882	-7 349
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-5 152	-5 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

TulemiaruanDES on tööjõukulude real ära toodud ainult juhatusE tööjõukulud. Kütjate tööjõukulud on arvestatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseste kulude hulka.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 730	1 730

Reservid: Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (KÜ Esku 11), 01.01.2021-31.12.2021

04.03.2022 17:10

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2021	Reservide algsaldo		5410.64
01.01.2021	Kasutamata katlakütmise hüvitis		194.73
31.01.2021	Arve esitamine	+655.03	849.76
31.01.2021	Katlakütja 01.2021 töötasu katteks.	-603.19	246.57
28.02.2021	Arve esitamine	+655.03	901.60
28.02.2021	Katlakütja 02.2021 töötasu katteks.	-588.67	312.93
31.03.2021	Arve esitamine	+655.03	967.96
31.03.2021	Katlakütja 03.2021 töötasu ja puhkusetasu, asendaja töötasu	-775.13	192.83
30.04.2021	Arve esitamine	+655.03	847.86
30.04.2021	Katlakütja 04.2021 töötasu katteks.	-588.67	259.19
31.05.2021	Arve esitamine	+366.64	625.83
31.05.2021	Katlakütja 05.2021 töötasu katteks.	-581.92	43.91
02.06.2021	Ilmnes, et sotsiaalkindlustusamet hüvitab Vaike Terasse 2020. aasta puhkusetasu kahe päeva võrra vähem kui algselt eeldatud.	-43.91	0.00
31.10.2021	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+588.63	588.63
31.10.2021	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	633.87
31.10.2021	Katlakütja 10.2021 töötasu katteks.	-588.67	45.20
30.11.2021	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+588.63	633.83
30.11.2021	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	679.07
30.11.2021	Katlakütja 11.2021 töötasu katteks.	-588.67	90.40
31.12.2021	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+588.63	679.03
31.12.2021	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	724.27
31.12.2021	Katlakütja 12.2021 töötasu katteks.	-588.67	135.60
31.12.2021	Katlakütja 31.12.2021 seisuga välja teenitud põhipuhkuse tasu katteks.	-180.90	-45.30
31.12.2021	Kasutamata katlakütmise hüvitis kokku		-45.30
	Väljaminekud	-5128.40	
	Sissetulekud	4888.37	
01.01.2021	Kasutamata remonditasud		5215.91
31.01.2021	Arve esitamine	+425.28	5641.19
28.02.2021	Arve esitamine	+425.28	6066.47
31.03.2021	Arve esitamine	+425.28	6491.75
30.04.2021	Arve esitamine	+425.28	6917.03
31.05.2021	Arve esitamine	+425.28	7342.31
30.06.2021	Arve esitamine	+425.28	7767.59
31.07.2021	Arve esitamine	+425.28	8192.87
31.08.2021	Arve esitamine	+425.28	8618.15
30.09.2021	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	9043.43
08.10.2021	TEET ELEKTRITÖÖDE OÜ arve nr 2020454	-30.30	9013.13
19.10.2021	Tuharestid (Rapla Metall OÜ #2071)	-198.00	8815.13
23.10.2021	Katla tarvikud (Decora AS #26347325)	-21.83	8793.30
31.10.2021	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	9218.58
30.11.2021	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	9643.86
31.12.2021	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	10069.14
31.12.2021	Kasutamata remonditasud kokku		10069.14
	Väljaminekud	-250.13	
	Sissetulekud	5103.36	
31.12.2021	Reservide lõppsaldo		10023.84

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 4-1	1313 EUR
Pilistvere tee 4-2	961 EUR
Pilistvere tee 4-3	1306 EUR
Pilistvere tee 4-4	1233 EUR
Pilistvere tee 4-5	948 EUR
Pilistvere tee 4-6	1263 EUR
Pilistvere tee 4-7	1720 EUR
Pilistvere tee 4-8	1239 EUR
Pilistvere tee 4-9	1579 EUR
Pilistvere tee 4-10	1123 EUR
Pilistvere tee 4-11	1426 EUR
Pilistvere tee 4-12	872 EUR
Pilistvere tee 4-13	1400 EUR
Pilistvere tee 4-14	879 EUR
Pilistvere tee 4-15	1355 EUR
Kokku:	18617 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2022

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (registrikood: 80200753) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	31.05.2022

Sidevahendid

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