

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahe 2022	14
Lisa 14 Reservid 2022	15
Korteriomandite majandamiskulud	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Majandusaasta 2022 oli ühistule 167tegevusaasta. Aastal 2022 saadi rahuldavalt hakkama.

Korteriühistu on EKÜL liige.

Majandusaastal 2022 toimus tavapärane majandustegevus, suuri töid ei tehtud. Saadi kätte Soomes elava endise korteriomaniikki võlgnevused ja hooldati majaesist teed ning parandati katla korsten.

Majandusaastal 2023 on plaanitud pelletikatla ehitus, välistreppide ja rõdulaudade uuendus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 961	10 154	
Nõuded ja ettemaksed	4 280	3 321	2
Kokku käibevarad	19 241	13 475	
Kokku varad	19 241	13 475	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 405	1 825	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 885	10 069	7
Kokku lühiajalised kohustised	16 290	11 894	
Kokku kohustised	16 290	11 894	
Netovara			
Reservkapital	2 072	2 072	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-491	288	
Aruandeaasta tulem	1 370	-779	
Kokku netovara	2 951	1 581	
Kokku kohustised ja netovara	19 241	13 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 782	9 145	8
Muud tulud	1 422	0	
Kokku tulud	13 204	9 145	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 046	-5 402	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 957	-2 793	10
Tööjõukulud	-1 832	-1 730	11
Kokku kulud	-11 835	-9 925	
Põhitegevuse tulem	1 369	-780	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1	
Aruandeaasta tulem	1 370	-779	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 860	18 473
Laekunud annetused ja toetused	131	21
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 422	-631
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 192	-7 418
Väljamaksed töötajatele	-8 415	-6 333
Kokku rahavood põhitegevusest	4 806	4 112
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	4 807	4 113
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 154	6 041
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 807	4 113
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 961	10 154

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	2 072	288	2 360
Aruandeaasta tulem		-779	-779
31.12.2021	2 072	-491	1 581
Aruandeaasta tulem		1 370	1 370
31.12.2022	2 072	879	2 951

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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	169	169
Ostjatelt laekumata arved	169	169
Ettemaksed	257	257
Tulevaste perioodide kulud	257	257
Jooksvad nõuded liikmete vastu	3 854	3 854
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 280	4 280
	31.12.2021	12 kuu 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

Tulevaste perioodide kulud on ette makstud kindlustus.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	34
Sotsiaalmaks	59	36
Kohustuslik kogumispension	15	14
Töötuskindlustusmaksed	16	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	137	98

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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	624	624	5
Võlad töövõtjatele	846	846	
Maksuvõlad	137	137	3
Muud võlad	333	333	
Muud viitvõlad	333	333	6
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	465	465	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 405	2 405	
	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	
Muud viitvõlad	164	164	6
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	365	365	
Liikmete ettemaksed arвете järgi	37	37	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 825	1 825	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Põltsamaa Vesi OÜ	264	215
OÜ Tarkvaralabor	80	59
Eesti Energia AS	32	20
Eesti Keskkonnateenused AS	83	83
Amti OÜ	165	0
Kokku võlad tarnijatele	624	377

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	333	333
Maksude viitvõlad	124	124
Kohtutäituri kinnipidamised	209	209
Kokku muud võlad	333	333
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	164	164
Maksude viitvõlad	98	98
Kohtutäituri kinnipidamised	66	66
Kokku muud võlad	164	164

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)

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond		5 216	5 103	-250		10 069
Kütja palga/puhkusetasu reserv		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
	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond		10 069	5 104	-1 288		13 885
Kütja palga/puhkusetasu reserv	45		4 693	-4 648		0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45	10 069	9 797	-5 936		13 885
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45	10 069	9 797	-5 936		13 885

2022. aasta lõpus oli kütja palga reserv nullis, kuna kogu kogutud raha oli arvestatud kas palgaks või puhkusetasuna kuluks kantud. Alates 2022. aasta sügisest käib läbi reservi vaid puhkusetasu arvestus; jooksva kuu palga katteks kogutud summa loetakse otse tuluks.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 629	2 949
Küttepuud / nende lõhkumine	102	817
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 288	250
Katlakütja töötasukulude hüvitiseks	6 763	5 129
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 782	9 145

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

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Tööjõukulud	6 758	5 152
Vihmaveetorud	165	0
Teed	360	0
Küttesüsteem	686	220
Elektrisüsteem	77	30
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 046	5 402

Tööjõukuludena on siin näidatud üksnes kütjate tööjõukulud (koos maksudega), mille jaoks koguti eraldi raha.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	33	18
Hoolduskulud	192	998
Kindlustus	396	365
Riigilõivud ja õigusabi	0	251
Raamatupidamisteenused	918	708
Pangateenused	36	34
Heakord	312	288
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	70	131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 957	2 793

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 635	6 070
Sotsiaalmaksud	954	812
Kokku tööjõukulud	8 589	6 882
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	6 757	5 152
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

TulemiaruanDES on tööjõukulude real ära toodud ainult juhatuse ning puude lõhkuja tööjõukulud. Kütjate tööjõukulud on arvestatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseste kulude hulka.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 730	1 730

Kommunaalmaksete vahe: Põltsamaa vald, Esku küla,
Pilistvere tee 4 korteriühistu (KÜ Esku 11), 01.01.2022-31.12.2022
(eurodes)

14.02.2023 23:16

Konto nr	Nimetus	Tulud	Konto nr	Nimetus	Kulud	Tulem
3100	Kommunaalmaksete tulud	1389.14	4100	Kommunaalkulud	1389.34	-0.20
EL	Elekter	313.32	EL	Elekter	313.46	-0.14
PR	Prügivedu	1075.82	PR	Prügivedu	1075.88	-0.06

Reservid: Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (KÜ Esku 11), 01.01.2022-31.12.2022

14.02.2023 23:17

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2022	Reservide algsaldo		10023.84
01.01.2022	Kasutamata katlakütmise hüvitis		-45.30
31.01.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+763.96	718.66
31.01.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	763.90
31.01.2022	Katlakütja 01.2022 töötasu katteks.	-763.93	-0.03
28.02.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+710.09	710.06
28.02.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	755.30
28.02.2022	Katlakütjate 02.2022 töötasu katteks.	-710.07	45.23
31.03.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+798.02	843.25
31.03.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	888.49
31.03.2022	Katlakütjate 03.2022 töötasu katteks.	-798.00	90.49
30.04.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+682.37	772.86
30.04.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+45.24	818.10
30.04.2022	Katlakütjate 04.2022 töötasu katteks.	-682.33	135.77
31.05.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+1079.25	1215.02
31.05.2022	Katlakütjate 05.2022 töötasu ja veel kuluks kandmata puhkusetasu katteks.	-1034.15	180.87
30.09.2022	Arve esitamine: Katlakütja palk + maksud	+374.50	555.37
30.09.2022	Katlakütja 09.2022 töötasu katteks.	-374.52	180.85
30.11.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+20.88	201.73
30.11.2022	September - november 2022 tekkinud puhkusekohustus	-201.77	-0.04
31.12.2022	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+82.83	82.79
31.12.2022	Detsembris 2022 tekkinud puhkusekohustus	-82.81	-0.02
31.12.2022	Kasutamata katlakütmise hüvitis kokku		-0.02
	Väljaminekud	-4647.58	
	Sissetulekud	4692.86	
01.01.2022	Kasutamata remonditasud		10069.14
31.01.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	10494.42
28.02.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	10919.70
31.03.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	11344.98
30.04.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	11770.26
10.05.2022	Crestol OÜ (Crestol OÜ, 50)	-360.00	11410.26
31.05.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	11835.54
30.06.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	12260.82
31.07.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	12686.10
31.08.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	13111.38
29.09.2022	Põltsamaa Ehirest OÜ (Põltsamaa Ehirest OÜ, E22040)	-536.40	12574.98
30.09.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	13000.26
31.10.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	13425.54
17.11.2022	Elektritööd 07.11 (TEET ELEKTRITÖÖDE OÜ, 2020746)	-76.50	13349.04
30.11.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	13774.32
04.12.2022	Ostis katla restid. Arve puudub. (Rein Poka)	-150.00	13624.32
31.12.2022	Amti OÜ (Amti OÜ, 49)	-164.64	13459.68
31.12.2022	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	13884.96
31.12.2022	Kasutamata remonditasud kokku		13884.96
	Väljaminekud	-1287.54	
	Sissetulekud	5103.36	
31.12.2022	Reservide lõppsaldo		13884.94

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 4-1	1450 EUR
Pilistvere tee 4-2	1187 EUR
Pilistvere tee 4-3	1436 EUR
Pilistvere tee 4-4	1384 EUR
Pilistvere tee 4-5	1139 EUR
Pilistvere tee 4-6	1454 EUR
Pilistvere tee 4-7	1162 EUR
Pilistvere tee 4-8	1392 EUR
Pilistvere tee 4-9	1472 EUR
Pilistvere tee 4-10	1352 EUR
Pilistvere tee 4-11	1612 EUR
Pilistvere tee 4-12	1047 EUR
Pilistvere tee 4-13	1630 EUR
Pilistvere tee 4-14	1022 EUR
Pilistvere tee 4-15	1342 EUR
Kokku:	20081 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2023

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (registrikood: 80200753) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	20.04.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Sidevahendid

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