

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalmaksete vahe 2023	14
Lisa 16 Reservid 2023	15
Korteriomandite majandamiskulud	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

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

Tegevuse sisuks on korteriühistu ja korteriomandite 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.

Korteriühistul 2023 aastal suuremaid töid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 479	7 355	2
Nõuded ja ettemaksed	16 367	14 007	3
Kokku käibevarad	22 846	21 362	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	8 607	
Kokku põhivarad	0	8 607	
Kokku varad	22 846	29 969	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 641	8 808	5
Võlad ja ettemaksed	2 099	2 211	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 548	2 763	8
Kokku lühiajalised kohustised	14 288	13 782	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 607	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	8 607	
Kokku kohustised	14 288	22 389	
Netovara			
Reservkapital	2 646	2 646	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 934	4 942	
Aruandeaasta tulem	978	-8	
Kokku netovara	8 558	7 580	
Kokku kohustised ja netovara	22 846	29 969	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 021	11 314	9
Muud tulud	130	90	10
Kokku tulud	12 151	11 404	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-913	-42	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 795	-2 828	12
Tööjõukulud	-6 340	-7 354	13
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-10 048	-10 225	
Põhitegevuse tulem	2 103	1 179	
Intressikulud	-1 125	-1 187	
Aruandeaasta tulem	978	-8	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	30 364	28 937
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 483	-10 580
Väljamaksed töötajatele	-6 859	-8 075
Kokku rahavood põhitegevusest	9 022	10 282
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 773	-8 514
Makstud intressid	-1 125	-1 187
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 898	-9 701
Kokku rahavood	-876	581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 355	6 774
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-876	581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 479	7 355

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 646	4 942	7 588
Aruandeaasta tulem		-8	-8
31.12.2022	2 646	4 934	7 580
Aruandeaasta tulem		978	978
31.12.2023	2 646	5 912	8 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	694	537
Arvelduskonto Swedbankis	5 785	6 818
Kokku raha	6 479	7 355

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	8 641	8 641	
Ettemaksed	91	91	
Tulevaste perioodide kulud	91	91	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	5 500	5 500	
Viivisenõuded liikmete vastu	61	61	
Ostetud küttepuude eest tulevikus kogutav tasu	2 074	2 074	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 367	16 367	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	17 415	8 808	8 607
Ettemaksed	75	75	
Tulevaste perioodide kulud	75	75	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	4 132	4 132	
Viivisenõuded liikmete vastu	11	11	
Ostetud küttepuude eest tulevikus kogutav tasu	981	981	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 614	14 007	8 607

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	124	115
Sotsiaalmaks	216	190
Töötuskindlustusmaksed	15	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	355	310

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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
19-125248-JI	8 641	8 641			8,229	EUR	30.11.2024
Pikaajalised laenud kokku	8 641	8 641					
Laenukohustised kokku	8 641	8 641					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
19-125248-JI	17 415	8 808	8 607		6.51	EUR	30.11.2024
Pikaajalised laenud kokku	17 415	8 808	8 607				
Laenukohustised kokku	17 415	8 808	8 607				

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	683	683	7
Võlad töövõtjatele	505	505	
Maksuvõlad	355	355	4
Muud võlad	339	339	
Muud viitvõlad	339	339	
Ettemaksed liikmetelt	217	217	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 099	2 099	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	612	612	7
Võlad töövõtjatele	728	728	
Maksuvõlad	310	310	4
Muud võlad	285	285	
Muud viitvõlad	285	285	
Ettemaksed liikmetelt	276	276	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 211	2 211	

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Enefit AS	97	105
Eesti Keskkonnateenused AS	22	82
Põltsamaa Vesi OÜ	328	311
OÜ Tarkvaralabor	103	86
Valnes AS	26	22
Telia Eesti AS	6	6
Ragn-Sells AS	101	0
Kokku võlad tarnijatele	683	612

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Remondifond		437	11 292	-8 514	-1 229		1 986
Kütja puhkusetasu fond		1	445		-214		232
Küttepuud	133		2 452	-3 300		981	
Vesi ja kanalisatsioon		417	3 303	-3 175			545
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	133	855	17 492	-14 989	-1 443	981	2 763
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	133	855	17 492	-14 989	-1 443	981	2 763
	31.12.2022		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Remondifond		1 986	11 699	-8 773	-2 038		2 874
Kütja puhkusetasu fond		232	415		-520		127
Küttepuud	981		4 238	-5 331		2 074	
Vesi ja kanalisatsioon		545	3 792	-3 790			547
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	981	2 763	20 144	-17 894	-2 558	2 074	3 548
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	981	2 763	20 144	-17 894	-2 558	2 074	3 548

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

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

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 419	2 963
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	913	42
Katlakütja tasud koos maksudega	6 564	7 122
Laenuintresside katteks	996	975
Kredexi tagatistasude katteks	129	212
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 021	11 314

Remonditasudeks ning laenuintresside ja Kredexi tasude katteks võeti raha remondifondist. Katlakütja puhkusetasuks võeti raha kütte fondist.

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Traavid, viivised ja hüvitised	130	90
Kokku muud tulud	130	90

Viivised on kogutud korteritelt õigeaegselt tasumata arvete eest.

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	913	42
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	913	42

Siin on näidatud remondifondist tehtud remondikulud.

Laenuintressid ja Kredexi tagatistasud on näidatud intressikulude all.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	69	15
Hooldus ja heakord	765	637
Hoone kindlustuskulud	460	381
Sõiduauto kasutamise kompensatsioon	395	780
Raamatupidamisteenused	1 066	978
Pangateenused	40	37
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 795	2 828

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 702	5 361
Sotsiaalmaksud	1 638	1 993
Kokku tööjõukulud	6 340	7 354
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		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Isikliku sõiduauto kasutuse kompensatsioon	395	780

Kommunaalmaksete vahe: Korteriühistu Pilistvere tee 12;
KÜ Esku 14, 01.01.2023-31.12.2023

(eurodes)

21.03.2024 12:50

Konto nr	Nimetus	Tulud	Konto nr	Nimetus	Kulud	Tulem
3100	Kommunaalmaksete tulud	2103.89	4100	Kommunaalkulud	2103.93	-0.04
EL	Elekter	795.19	EL	Elekter	795.12	0.07
PR	Prügivedu	1308.70	PR	Prügivedu	1308.81	-0.11

Reservid: Korteriühistu Pilistvere tee 12; KÜ Esku 14, 01.01.2023-31.12.2023

21.03.2024 12:52

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2023	Reservide algsaldo		2217.85
01.01.2023	Kasutamata remonditasud		1986.04
05.01.2023	Toru-Jüri OÜ (Toru-Jüri OÜ, M-502621)	-221.72	1764.32
30.01.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-14.20	1750.12
30.01.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-99.20	1650.92
30.01.2023	Laenu põhiosa tagasimaksele vastav summa remondifondist ja nõuetest liikmete vastu	-709.77	941.15
31.01.2023	Arve esitamine: Laen	+789.06	1730.21
31.01.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	1901.16
20.02.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-13.62	1887.54
23.02.2023	Head Solutions Group OÜ (Head Solutions Group OÜ, 019140)	-59.00	1828.54
23.02.2023	Head Solutions Group OÜ (Head Solutions Group OÜ, 019141)	-25.00	1803.54
28.02.2023	Arve esitamine: Laen	+789.06	2592.60
28.02.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	2763.55
28.02.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-89.03	2674.52
29.03.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-11.77	2662.75
30.03.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-88.20	2574.55
31.03.2023	Arve esitamine: Laen	+789.06	3363.61
31.03.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	3534.56
19.04.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-12.45	3522.11
30.04.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	4331.07
30.04.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	4502.02
30.04.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-86.80	4415.22
29.05.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-11.47	4403.75
30.05.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-80.10	4323.65
31.05.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	5132.61
31.05.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	5303.56
26.06.2023	Ivar Uus FIE (Ivar Uus FIE, 1014)	-300.00	5003.56
30.06.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	5812.52
30.06.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	5983.47
30.06.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-11.26	5972.21
30.06.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-94.86	5877.35
30.07.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-87.00	5790.35
31.07.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	6599.31
31.07.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	6770.26
31.07.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-10.33	6759.93
25.08.2023	Toru-Jüri OÜ (Toru-Jüri OÜ, M-518638)	-207.00	6552.93
30.08.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-10.08	6542.85
30.08.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-84.94	6457.91
31.08.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	7266.87
31.08.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	7437.82
25.09.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-9.48	7428.34
30.09.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	8237.30
30.09.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	8408.25
30.09.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-79.67	8328.58
09.10.2023	Toru-Jüri OÜ (Toru-Jüri OÜ, M-522572)	-28.00	8300.58
19.10.2023	Best CityGrupp OÜ (Best CityGrupp OÜ, 27668)	-60.76	8239.82
22.10.2023	Decora AS (Decora AS, 28607120)	-11.47	8228.35
27.10.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-8.59	8219.76
30.10.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-72.30	8147.46
31.10.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	8956.42
31.10.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	9127.37
27.11.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-8.27	9119.10
30.11.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	9928.06
30.11.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	10099.01
30.11.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-69.75	10029.26
27.12.2023	KREDEX tagatistasu: 19-125248-JI	-7.41	10021.85
30.12.2023	Laenu intressikuludele vastav summa remondifondist tuluks	-64.50	9957.35

31.12.2023	Arve esitamine: Laen	+808.96	10766.31
31.12.2023	Arve esitamine: Remondifond	+170.95	10937.26
31.12.2023	Laenu põhiosa tagasimaksele vastav summa remondifondist ja nõuetest liikmete vastu veebruar - detsember 2023	-8063.54	2873.72
31.12.2023	Kasutamata remonditasud kokku		2873.72
	Väljaminekud	-10811.54	
	Sissetulekud	11699.22	
01.01.2023	Kütja töötasu fond		231.81
31.01.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+60.34	292.15
28.02.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+56.92	349.07
31.03.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+69.95	419.02
30.04.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+60.54	479.56
31.05.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+40.66	520.22
31.05.2023	Kütja kogu 2022 sügis - 2023 kevad puhkusetasu katmine fondist. Pärast seda kannet jääb fondist -0,07 eurot ning tulu on kulust 232,03 euro võrra suurem. 2022 oli 231,70 võrra väiksem.	-520.29	-0.07
31.10.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+63.74	63.67
30.11.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+63.74	127.41
31.12.2023	Kütja töötasu fond kokku		127.41
	Väljaminekud	-520.29	
	Sissetulekud	415.89	
31.12.2023	Reservide lõppsaldo		3001.13

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 12-1	1256 EUR
Pilistvere tee 12-2	1134 EUR
Pilistvere tee 12-3	3588 EUR
Pilistvere tee 12-4	1218 EUR
Pilistvere tee 12-5	2191 EUR
Pilistvere tee 12-6	979 EUR
Pilistvere tee 12-7	1747 EUR
Pilistvere tee 12-8	3118 EUR
Pilistvere tee 12-9	3374 EUR
Pilistvere tee 12-10	1626 EUR
Pilistvere tee 12-11	1373 EUR
Pilistvere tee 12-12	1957 EUR
Pilistvere tee 12-13	1560 EUR
Pilistvere tee 12-14	1103 EUR
Pilistvere tee 12-15	786 EUR
Pilistvere tee 12-16	1463 EUR
Pilistvere tee 12-17	1908 EUR
Pilistvere tee 12-18	1332 EUR
Kokku:	31713 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2024

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 12 korteriühistu (registrikood: 80200428) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	30.04.2024

Sidevahendid

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