

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahe 2023	14
Lisa 15 Reservid 2023	15
Korteriomandite majandamiskulud	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Aastal 2023 saadi rahuldavalt hakkama.

Korteriühistu on EKÜL liige.

Majandusaastal 2023 toimus tavapärane majandustegevus. Ehitati kortermajale uued välistrepid ja paigaldati piletikatel pangalaenuga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 320	14 961	
Nõuded ja ettemaksed	13 497	4 280	2
Kokku käibevarad	21 817	19 241	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	25 237	0	2
Kokku põhivarad	25 237	0	
Kokku varad	47 054	19 241	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 600	0	
Võlad ja ettemaksed	1 746	2 405	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 949	13 885	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 295	16 290	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 237	0	
Kokku pikaajalised kohustised	25 237	0	
Kokku kohustised	42 532	16 290	
Netovara			
Reservkapital	2 072	2 072	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	879	-491	
Aruandeaasta tulem	1 571	1 370	
Kokku netovara	4 522	2 951	
Kokku kohustised ja netovara	47 054	19 241	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	52 724	11 782	8
Muud tulud	341	1 422	9
Kokku tulud	53 065	13 204	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48 369	-8 046	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 609	-1 957	11
Tööjõukulud	-721	-1 832	12
Muud kulud	-138	0	14
Kokku kulud	-50 837	-11 835	
Põhitegevuse tulem	2 228	1 369	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	1	
Intressikulud	-658	0	
Aruandeaasta tulem	1 571	1 370	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	-6 931	18 860
Laekunud annetused ja toetused	108	131
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	32 194	1 422
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-55 070	-7 192
Väljamaksed töötajatele	-7 122	-8 415
Kokku rahavood põhitegevusest	-36 821	4 806
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	31 998	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 161	0
Makstud intressid	-658	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 179	0
Kokku rahavood	-6 641	4 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 961	10 154
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 641	4 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 320	14 961

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 072	-491	1 581
Aruandeaasta tulem		1 370	1 370
31.12.2022	2 072	879	2 951
Aruandeaasta tulem		1 571	1 571
31.12.2023	2 072	2 450	4 522

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)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	169	169	
Ostjatelt laekumata arved	169	169	
Laenuõuded	30 837	5 600	25 237
Ettemaksed	272	272	
Tulevaste perioodide kulud	272	272	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	6 662	6 662	
Erakorralised nõuded liikmete vastu	794	794	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 734	13 497	25 237
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	

Tulevaste perioodide kulud on ette makstud kindlustus.

Erakorralised nõuded liikmete vastu on oktoobri kütte eest, mille kogumiseks koostati eraldi arved.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	37	47
Sotsiaalmaks	63	59
Kohustuslik kogumispension	0	15
Töötuskindlustusmaksed	5	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105	137

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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	781	781	5
Võlad töövõtjatele	150	150	
Maksuvõlad	105	105	3
Muud võlad	105	105	
Muud viitvõlad	105	105	6
Liikmete ettemaksed osutamata teenuste eest	605	605	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 746	1 746	
	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	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Põltsamaa Vesi OÜ	237	264
OÜ Tarkvaralabor	96	80
Enefit AS	70	32
Eesti Keskkonnateenused AS	20	83
Amti OÜ	0	165
Ragn-Sells AS	358	0
Kokku võlad tarnijatele	781	624

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	105	105
Maksude viitvõlad	105	105
Kokku muud võlad	105	105
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	333	333
Maksude viitvõlad	124	124
Kohtutäituri kinnipidamised	209	209
Kokku muud võlad	333	333

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2022
	Nõuded	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond		10 069	5 104		-1 288	13 885
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45	10 069	5 104		-1 288	13 885
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45	10 069	5 104		-1 288	13 885

	31.12.2022		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023
	Nõuded	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondifond		13 885	8 918	-1 161	-11 693	9 949
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		13 885	8 918	-1 161	-11 693	9 949
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		13 885	8 918	-1 161	-11 693	9 949

2023. aastal remondifondi lisandunud summa 8918 eurot sisaldab küttepuude eest saadud 2255 eurot.

Remondifondist "tagasi makstud" tähendab laenu põhiosa.

"Kajastatud tulemiaruanne" sisaldab remondikuluseid, mida ei kaetud laenuga, laenuintresse ja laenu lepingutasu.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 969	3 629
Küttepuud / nende lõhkumine	0	102
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	43 032	1 288
Katlakütja töötasukulude hüvitiseks	5 065	6 763
Laenuintressid	658	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	52 724	11 782

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

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Kohtutäiturilt Tanel Virovere võlg	197	1 422
Uued postkastid	144	0
Kokku muud tulud	341	1 422

Võlg oli varasematel perioodidel kuluks kantud. Uute postkastide eest jõudis ühistu samuti 2022. aastal 144 eurot kuluks kanda. 2023. aastal hüvitas selle korter 15.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Tööjõukulud	5 337	6 758
Vihmaveetorud	0	165
Teed	0	360
Küttesüsteem	32 542	686
Elektrisüsteem	0	77
Trepid	9 720	0
Prügikastid	770	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	48 369	8 046

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

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	0	33
Hoolduskulud	0	192
Kindlustus	451	396
Riigilõivud ja õigusabi	20	0
Raamatupidamisteenused	992	918
Pangateenused	72	36
Heakord	0	312
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	74	70
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 609	1 957

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 774	7 635
Sotsiaalmaksud	1 284	954
Kokku tööjõukulud	6 058	8 589
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	5 065	6 757
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

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

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	542	1 730

Kommunaalmaksete vahe: Põltsamaa vald, Esku küla,
Pilistvere tee 4 korteriühistu (KÜ Esku 11), 01.01.2023-31.12.2023
(eurodes)

25.03.2024 17:44

Konto nr	Nimetus	Tulud	Konto nr	Nimetus	Kulud	Tulem
3100	Kommunaalmaksete tulud	7003.18	4100	Kommunaalkulud	7140.70	-137.52
EL	Elekter	399.39	EL	Elekter	399.24	0.15
KY	Soojusenergia	5276.17	KY	Soojusenergia	5413.94	-137.77
PR	Prügivedu	1327.62	PR	Prügivedu	1327.52	0.10

Reservid: Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (KÜ Esku 11), 01.01.2023-31.12.2023

25.03.2024 17:45

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2023	Reservide algsaldo		13884.94
01.01.2023	Kasutamata katlakütmise hüvitis		-0.02
31.01.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+88.67	88.65
28.02.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+75.20	163.85
31.03.2023	Arve esitamine: Katlakütja puhkusefond	+74.72	238.57
31.05.2023	Arve esitamine: Katlakütja	+272.14	510.71
31.05.2023	Katlakütja 09.2022 töö- ja puhkusetasude katteks niipalju kui fondis oli. Katmata jäi 190,93.	-510.71	0.00
31.12.2023	Kasutamata katlakütmise hüvitis kokku		0.00
	Väljaminekud	-510.71	
	Sissetulekud	510.73	
01.01.2023	Kasutamata remonditasud		13884.96
10.01.2023	Luikse Teenus OÜ (Luikse Teenus OÜ, 2023005)	-144.00	13740.96
31.01.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	14166.24
28.02.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	14591.52
31.03.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	15016.80
30.04.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	15442.08
31.05.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	15867.36
30.06.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	16292.64
30.06.2023	Ragn-Sells AS (6/2023) (Ragn-Sells AS, 1910854017)	-530.40	15762.24
31.07.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	16187.52
31.08.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	16612.80
30.09.2023	Arve esitamine: Remondifond	+425.28	17038.08
02.10.2023	Laenu lepingutasu katmine remondifondist	-250.00	16788.08
11.10.2023	Trepid (BUENO OÜ, 180)	-9720.00	7068.08
19.10.2023	Küttesüsteemi rajamine. Suurem osa arvest kaetakse laekunga, puudu jääb 280€. (Luikse Teenus OÜ, 2023122)	-280.00	6788.08
20.10.2023	Laenu intressikulude katmine remondifondist	-31.70	6756.38
20.10.2023	Laenu põhiosa tagasimakse katmine remondifondist	-245.79	6510.59
31.10.2023	Arve esitamine: Remondifond	+945.00	7455.59
19.11.2023	Crestol OÜ (Crestol OÜ, 100)	-120.00	7335.59
20.11.2023	Laenu intressikulude katmine remondifondist	-181.80	7153.79
20.11.2023	Laenu põhiosa tagasimakse katmine remondifondist	-464.21	6689.58
30.11.2023	Arve esitamine: Remondifond	+945.00	7634.58
20.12.2023	Laenu intressikulude katmine remondifondist	-194.90	7439.68
20.12.2023	Laenu põhiosa tagasimakse katmine remondifondist	-451.11	6988.57
31.12.2023	Arve esitamine: Remondifond	+945.00	7933.57
31.12.2023	Kanname küttepuude eest kogutud summa remondifondi	+2255.00	10188.57
31.12.2023	Ragn-Sells AS (12/2023) (Ragn-Sells AS, 1911197834)	-240.00	9948.57
31.12.2023	Kasutamata remonditasud kokku		9948.57
	Väljaminekud	-12853.91	
	Sissetulekud	8917.52	
31.12.2023	Reservide lõppsaldo		9948.57

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pilistvere tee 4-1	2431 EUR
Pilistvere tee 4-2	1508 EUR
Pilistvere tee 4-3	2407 EUR
Pilistvere tee 4-4	1739 EUR
Pilistvere tee 4-5	1050 EUR
Pilistvere tee 4-6	2466 EUR
Pilistvere tee 4-7	1322 EUR
Pilistvere tee 4-8	1783 EUR
Pilistvere tee 4-9	1721 EUR
Pilistvere tee 4-10	1808 EUR
Pilistvere tee 4-11	2081 EUR
Pilistvere tee 4-12	1343 EUR
Pilistvere tee 4-13	2237 EUR
Pilistvere tee 4-14	1294 EUR
Pilistvere tee 4-15	2300 EUR
Kokku:	27490 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2024

Põltsamaa vald, Esku küla, Pilistvere tee 4 korteriühistu (registrikood: 80200753) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIPPEL	Juhatuse liige	12.05.2024

Sidevahendid

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