

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Saku vald, Saku alevik, Kannikese tn 14 korteriühistu

registrikood: 80431464

telefon: +372 5244006

e-posti aadress: hylleluige@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kannikese 14 asutati 20.12.2017 aastal.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme omaks olevate ehituste ja maatüki mõttelise osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Kannikese 14 on sõlminud järgmised lepingud:

AS Saku Maja - kinnisvara haldusleping, veega varustamise ja reovee ärajuhtimise teenuste osutamise leping, soojusenergia ostu-müügileping, elektrienergia ja võrguteenuse leping, hoone kindlustuse leping, prügiveo leping, raamatupidamisteenuse osutamise leping;

Korteriühistul Kannikese 14 on 1 kehtiv SEB laenuleping tähtajaga:

Leping 2011021018 tähtaeg 10.08.2027, laenu jääk 8348.76 eurot, intressimäär 6,546 %.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 724	26 988	
Nõuded ja ettemaksed	10 483	16 393	2
Kokku käibevarad	21 207	43 381	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 389	8 355	2
Kokku põhivarad	5 389	8 355	
Kokku varad	26 596	51 736	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 959	7 506	4
Võlad ja ettemaksed	5 835	6 932	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 105	23 101	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 899	37 539	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 389	8 355	
Kokku pikaajalised kohustised	5 389	8 355	
Kokku kohustised	20 288	45 894	
Netovara			
Reservkapital	4 104	4 104	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 738	1 224	
Aruandeaasta tulem	466	514	
Kokku netovara	6 308	5 842	
Kokku kohustised ja netovara	26 596	51 736	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 853	16 834	8
Annetused ja toetused	0	2 936	
Muud tulud	482	566	
Kokku tulud	37 335	20 336	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 285	-7 812	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 589	-11 973	10
Muud kulud	0	-39	
Kokku kulud	-36 874	-19 824	
Põhitegevuse tulem	461	512	
Muud finantstulud ja -kulud	5	2	
Aruandeaasta tulem	466	514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2024	2023
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	36 811	16 684
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	65	233
Muud põhitegevuse tulude laekumised	528	494
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 647	-21 098
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-17 571	3 715
Muud rahavood põhitegevusest	76	-342
Kokku rahavood põhitegevusest	-17 738	-314
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	8 087	9 272
Laekunud intressid	899	1 324
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 986	10 596
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 512	-9 368
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 512	-9 368
Kokku rahavood	-16 264	914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 988	26 074
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 264	914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 724	26 988

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2022	4 104	1 224	5 328
Aruandeaasta tulem		514	514
31.12.2023	4 104	1 738	5 842
Aruandeaasta tulem		466	466
31.12.2024	4 104	2 204	6 308

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" ja Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes olulisuse printsiibist.

Väheolulisi objekte arvestatakse ja kajastatakse aruannetes lihtsustatud viisil.

Kasumiaruanne kajastatakse skeemi tulude ja kulude aruande järgi, mis on kirjeldatud RTJ 14 lisas.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud saadaoleva summa nimiväärtusega.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised tasud on korteriomanikelt kogutav remondifond ja muud sihtotstarbelised tasud, mis kogutakse konkreetsete objektide remondiks.

Sihtfinantseerimise vahendite ja nende arvelt kulude tegemise arvestust peetakse raamatupidamises brutomeetodil.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna tekkepõhiselt;

korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Korteriühistu poolt vahendatavate kommunaalmaaksete teenuste osutaja ja korteriomanike vahel kajastatakse alljärgnevalt:

korteriühistule laekuvad vahendatavad kommunaalteenused (vesi, elekter, soojus, prügi, muru niitmine) kajastatakse kohustusena;

korteriühistu poolt makstud vahendatavad kommunaalteenused (vesi, elekter, soojus, prügi, muru niitmine) kajastatakse nõudena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis kui tulu on laekunud. Saamata intressid kajastatakse bilansis kohustusena kontrol intressivõlad.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Kindlustuskulu ei periodiseerita, neid kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel.

Maksustamine

Korteriühistu on isikute ühendus, mille põhitegevuseks ei ole majandustegevuse kaudu kasumi teenimine ja mille kasumit võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Korteriühistul peab olema reservkapital, mille suurus on vähemalt üks kaheteistkümnendik korteriühistu aasta eeldatavatest kuludest.

Reservkapitali suuruse üle otsustab korteriomanike üldkoosolek.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 059	7 059		
Ostjatelt laekumata arved	7 059	7 059		3
Laenunõuded	8 348	2 959	5 389	
Muud nõuded	465	465		
Intressinõuded	465	465		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 872	10 483	5 389	

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 837	7 837		
Ostjatelt laekumata arved	7 837	7 837		3
Laenunõuded	15 861	7 506	8 355	
Muud nõuded	1 050	1 050		
Intressinõuded	1 050	1 050		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 748	16 393	8 355	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	7 059	7 837	2
Tähtaeg ületamata	7 059	7 649	
Tähtaeg ületatud kuni 1 kuu	0	188	
Kokku nõuded ostjate vastu	7 059	7 837	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB laen 2011021018	8 348	2 959	5 389		6,546%	EUR	10.08.2027
Pikaajalised laenud kokku	8 348	2 959	5 389				
Laenukohustised kokku	8 348	2 959	5 389				

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB laen 2009013478	4 765	4 765			7,432%	EUR	26.08.2024
SEB laen 2011021018	11 096	2 741	8 355		7,138%	EUR	10.08.2027
Pikaajalised laenud kokku	15 861	7 506	8 355				
Laenukohustised kokku	15 861	7 506	8 355				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 368	5 368	6
Muud võlad	465	465	
Intressivõlad	465	465	
Saadud ettemaksed	2	2	
Muud saadud ettemaksed	2	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 835	5 835	

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 881	5 881	6
Muud võlad	1 050	1 050	
Intressivõlad	1 050	1 050	
Saadud ettemaksed	1	1	
Muud saadud ettemaksed	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 932	6 932	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Saku Maja AS	5 033	5 551
Caliber Partner OÜ	335	330
Kokku võlad tarnijatele	5 368	5 881

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	22 280	5 697	-4 876	23 101
Saku Vallavalitsus	0	2 936	-2 936	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 280	8 633	-7 812	23 101
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 280	8 633	-7 812	23 101
	31.12.2023	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2024
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	23 101	7 289	-24 285	6 105
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 101	7 289	-24 285	6 105
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 101	7 289	-24 285	6 105

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2024	2023
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 262	6 747
Haldustasu	3 338	3 283
Tulud muude teenuste eest	1 968	1 928
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 771	4 467
Remondifondist muude kulude katteks	6 514	409
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 853	16 834

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2024	2023
Tooraine ja materjal	-7	-5
Remonditööd	-17 771	-560
Hooldustööd	-16	-147
Kredexi tagatistasu	-131	-229
Lume lükkamine	0	-84
Aastaruande koostamine	-92	-90
Porimatid	-19	0
Veesõlme ümberehitus	0	-6 697
Riigilõiv, kandeavaldus	-10	0
Asfaltkatte vahetus	-6 239	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 285	-7 812

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Mitmesugused bürookulud	-20	-17
Haldusteenus	-3 338	-3 283
Koristusteenus	-7 052	-6 543
Raamatupidamise teenus	-1 669	-1 641
Kindlustus	-300	-285
Muru niitmine	-210	-204
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 589	-11 973

Lisa 11 Tööjõukulud
(eurodes)

Töötasu ei makstud.

Lisa 12 Seotud osapooled
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2024	31.12.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	38	38

OSTETUD	2024	2023
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42	0
Kokku ostetud	42	0

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

(eurodes)

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)			
	Müük (kohustused)	Ost (nõuded)	Netotulu (-kulu)
Soojusenergia	20952	20952	0
Külm vesi ja - heitvesi	5224	5224	0
Soe vesi ja - heitvesi	2877	2877	0
Elektrienergia	9238	9238	0
Prügivedu	2435	2435	0
Kokku kommunaalteenuste vahendamise netotulu	40726	40726	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kannikese 14-01	2469 EUR
Kannikese 14-02	1971 EUR
Kannikese 14-03	3781 EUR
Kannikese 14-04	2694 EUR
Kannikese 14-05	1374 EUR
Kannikese 14-06	2731 EUR
Kannikese 14-07	2315 EUR
Kannikese 14-08	1620 EUR
Kannikese 14-09	3360 EUR
Kannikese 14-10	2196 EUR
Kannikese 14-11	1358 EUR
Kannikese 14-12	2570 EUR
Kannikese 14-13	2258 EUR
Kannikese 14-14	2222 EUR
Kannikese 14-15	3230 EUR
Kannikese 14-16	2231 EUR
Kannikese 14-17	1470 EUR
Kannikese 14-18	3009 EUR
Kannikese 14-19	2547 EUR
Kannikese 14-20	1404 EUR
Kannikese 14-21	3122 EUR
Kannikese 14-22	2174 EUR
Kannikese 14-23	1217 EUR
Kannikese 14-24	2430 EUR
Kannikese 14-25	1977 EUR
Kannikese 14-26	1595 EUR
Kannikese 14-27	2466 EUR
Kannikese 14-28	2693 EUR
Kannikese 14-29	1386 EUR
Kannikese 14-30	3041 EUR
Kokku:	68911 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2025

Saku vald, Saku alevik, Kannikese tn 14 korteriühistu (registrikood: 80431464) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HÜLLE LUIGE	Juhatuse liige	07.05.2025
MAIE PERI	Juhatuse liige	07.05.2025
JAANIS TOMSON	Juhatuse liige	09.05.2025