

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Ülikooli 1

registrikood: 80169109

tänavanimi, maja number: Ülikooli 1

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51003

telefon: +372 5110097

e-posti aadress: galina.lepik1@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Ülikooli 1 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine.

2015. aastal remonditi hoone katust ja telliti hoone tehnilise seisukorra hindamise raport.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 118	10 295	2
Nõuded ja ettemaksed	4 241	4 167	3,4
Kokku käibevara	11 359	14 462	
Kokku varad	11 359	14 462	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 025	3 358	3,4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	3 025	3 358	
Kokku kohustused	3 025	3 358	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 574	2 574	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 530	9 514	
Aruandeaasta tulem	-2 770	-984	
Kokku netovara	8 334	11 104	
Kokku kohustused ja netovara	11 359	14 462	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 276	14 968	7
Muud tulud	0	27	8
Kokku tulud	15 276	14 995	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 876	-10 979	9
Tööjõukulud	-5 114	-4 433	10
Muud kulud	-56	-567	11
Kokku kulud	-18 046	-15 979	
Põhitegevuse tulem	-2 770	-984	
Aruandeaasta tulem	-2 770	-984	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 770	-984
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-74	-772
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-333	805
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 177	-951
Kokku rahavood	-3 177	-951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 295	11 246
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 177	-951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 118	10 295

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 574	9 514	12 088
Aruandeaasta tulem		-984	-984
31.12.2014	2 574	8 530	11 104
Aruandeaasta tulem		-2 770	-2 770
31.12.2015	2 574	5 760	8 334

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ülikooli 1 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha Swedbankis. Kassas rahalisi vahendeid ei ole. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kirje näitab tõenäoliselt laekuvaid summasid, lootusetuid võlgu ei ole.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ja juhatus, liikmetele esitati hoone majandamiskulude arveid. KÜ juhatuse esimehele arvestati juhatuse esimehe tasu.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiarundes kuluna ega saadud summasid tuluna, kommunaalteenuste vahenduse käigus majandusaastal tekkinud vahe kajastatakse kas tulu või kuluna.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha Swedbankis	7 118	10 295
Kokku raha	7 118	10 295

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 335	2 335
Võlad töövõtjatele	360	360
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	165	165
Muud viitvõlad	165	165
Kokku võlad ja ettemaksed	3 025	3 025
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 732	2 732
Võlad töövõtjatele	352	352
Maksuvõlad	139	139
Muud võlad	135	135
Muud viitvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	3 358	3 358

Muud viitvõlad sisaldavad maksude viitvõlgasid.

Võlad töövõtjatele sisaldab detsembrikuu eest arvestatud töötasu ja puhkusetasu kompensatsiooni aastavahetuse seisuga.

Kõik aruandes kajastatud võlad tasuti aruandeaastale järgnevatel esimestel kuudel.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	42
Sotsiaalmaks	100	94
Kohustuslik kogumispension	2	
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	139

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad teenuste eest	2 335	2 732
Kokku võlad tarnijatele	2 335	2 732

Kommunaal- ja hooldusteenuste arved, mis tasuti aruandeaastale järgneval aastal.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	120	108
Võlad töövõtjatele	240	244
Kokku võlad töövõtjatele	360	352

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 276	14 968
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 276	14 968

Igakuiselt kogutakse korteriomanikelt hooldustasusid maja ja territooriumi korrashoiuks ning hoolduseks.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu pangakonto intressidest	0	0
Kommunaalteenuste vahenduse tulu	0	27
Kokku muud tulud	0	27

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üldelektri kulud	-607	-635
Prügiveo kulud	-1 444	-1 071
Raamatupidamisteenuse kulud	-460	-460
Pangateenuste kulud	-19	-20
Territooriumi hoolduse kulud	-2 516	-1 988
Hoone remondi kulud	-4 431	-5 623
Hoolduskulud	-3 399	-1 182
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 876	-10 979

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 717	-3 267
Sotsiaalmaksud	-1 384	-1 088
Puhkusereservi kulu	-13	-78
Kokku tööjõukulud	-5 114	-4 433
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahv Tartu LV-le	0	-450
Liikmemaksud	50	-95
Riigilõiv ja notaritasu	0	-22
Ümardamine	6	0
Kokku muud kulud	56	-567

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 241	4 167

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	31 654
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	32 469

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 400	2 291

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Korteriühistu Ülikooli 1 (registrikood: 80169109) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA LEPIK	Juhatuse liige	28.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110097
E-posti aadress	galina.lepik1@gmail.com