

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Muud kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 295	11 246	2
Nõuded ja ettemaksed	4 167	3 396	
Kokku käibevara	14 462	14 642	
Kokku varad	14 462	14 642	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 358	2 554	3
Kokku lühiajalised kohustused	3 358	2 554	
Kokku kohustused	3 358	2 554	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 574	2 574	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 514	2 919	
Aruandeaasta tulem	-984	6 595	
Kokku netovara	11 104	12 088	
Kokku kohustused ja netovara	14 462	14 642	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 968	15 041	7
Muud tulud	27	33	8
Kokku tulud	14 995	15 074	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-10 979	-4 582	9
Tööjõukulud	-4 433	-3 647	11
Muud kulud	-567	-250	10
Kokku kulud	-15 979	-8 479	
Põhitegevuse tulem	-984	6 595	
Aruandeaasta tulem	-984	6 595	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-984	6 595	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-772	1 582	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	805	-690	
Kokku rahavood põhitegevusest	-951	7 487	
Kokku rahavood	-951	7 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 246	3 759	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-951	7 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 295	11 246	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 574	2 919	5 493
Aruandeaasta tulem		6 595	6 595
31.12.2013	2 574	9 514	12 088
Aruandeaasta tulem		-984	-984
31.12.2014	2 574	8 530	11 104

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 õiglasel väärtusel. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha Swedbankis	10 295	11 246
Kokku raha	10 295	11 246

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 230	2 230
Võlad töövõtjatele	219	219
Maksuvõlad	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	2 554	2 554

2014. aasta 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)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	42	31
Sotsiaalmaks	94	72
Kohustuslik kogumispension		0
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	105

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad teenuste eest	2 732	2 230
Kokku võlad tarnijatele	2 732	2 230

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

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Puhkusetasude kohustus	108	30
Võlad töövõtjatele	244	189
Kokku võlad töövõtjatele	352	219

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 968	15 041
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 968	15 041

Igakuiselt kogutakse korteriomanikelt hooldustasusid maja ja territooriumi korrashoiuks ning hoolduseks.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu pangakonto intressidest	0	0
Kommunaalteenuste vahenduse tulu	27	33
Kokku muud tulud	27	33

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üldelektri kulud	-635	-643
Prügiveo kulud	-1 071	-1 017
Raamatupidamisteenuse kulud	-460	-460
Pangateenuste kulud	-20	-19
Territooriumi hoolduse kulud	-1 988	-1 725
Hoone remondi kulud	-5 623	-509
Hoolduskulud	-1 182	-209
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 979	-4 582

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahv Tartu LV-le	-450	-250
Liikmemaksud	-95	0
Riigilõiv ja notaritasu	-22	0
Kokku muud kulud	-567	-250

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-3 267	-2 693
Sotsiaalmaksud	-1 088	-924
Puhkusereservi kulu	-78	-30
Kokku tööjõukulud	-4 433	-3 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 167	3 396

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	32 469
2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	31 214

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 291	1 747

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

Korteriühistu Ülikooli 1 (registrikood: 80169109) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA LEPIK	Juhatuse liige	22.06.2015
SIRJE SEMM	Juhatuse liige	22.06.2015
TANEL JONAS	Juhatuse liige	25.06.2015
PAAVO UIBOPUU	Juhatuse liige	25.06.2015

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