

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu FAEHLMANNI MAJA Ülikooli 21

registrikood: 80384948

aadress: Ülikooli 21, Tartu linn, Tartumaa

telefon: +372 7423208

e-posti aadress: faehlmanni.maja@mail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Faehlmanni Maja Ülikooli 21 on mittetulundusühingute registris registreeritud. Korteriühistu on asutatud Tartu linnas, Ülikooli 21 asuva hoone haldamiseks ja remontimiseks. Hoones on 14 korterit, hoone üldpind on 730,80 ruutmeetrit.

2017 aastal oli keskmiselt 1 töötajat.

2017 aastal arvestatud töötasu 480 eurot

2017 aastal vahendatud teenused:

2017 aastal remondifondist kasutati katuse remondiks 5112 eurot.

	kogus 20167 // 2016	2017	2016
Elektrienergia	1399,172 kwh / /1224,802	195,26	169,47
Prügivedu	24,96m3 ja bio 12,48m3 / / 25,44m3 ja BIO 6,96m3	475,68	380,71
Vesi ja kanalisatsioon	422m3 / / 505m3	858,87	1027,77

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 892	6 254	2
Nõuded ja ettemaksed	941	505	3
Kokku käibevarad	5 833	6 759	
Kokku varad	5 833	6 759	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	277	303	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 584	4 017	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 861	4 320	
Kokku kohustised	2 861	4 320	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 462	1 462	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	977	684	
Aruandeaasta tulem	533	293	
Kokku netovara	2 972	2 439	
Kokku kohustised ja netovara	5 833	6 759	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 396	2 215	6
Kokku tulud	7 396	2 215	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 112	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 109	-1 280	8
Tööjõukulud	-642	-642	9
Kokku kulud	-6 863	-1 922	
Põhitegevuse tulem	533	293	
Aruandeaasta tulem	533	293	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	533	293	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-436	-316	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 459	2 054	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 362	2 031	
Kokku rahavood	-1 362	2 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 254	4 223	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 362	2 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 892	6 254	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 462	684	2 146
Aruandeaasta tulem		293	293
31.12.2016	1 462	977	2 439
Aruandeaasta tulem		533	533
31.12.2017	1 462	1 510	2 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Faehlmanni Maja Ülikooli 21 Tartu (reg nr.80384948) on Tartu Ülikooli 21 registreeritud mittetulundusühing, mis on asutatud Tartu linnas Ülikooli 21 korterelamu ja elamu juurde kuuluva maa haldamiseks.

2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimekonna juhend).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

KÜ Faehlmanni Maja Ülikooli 21 oli esimene majandusaasta ja algas 01.01.2017 ja lõppes 31.12.2017.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja rahalisi vahendeid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase arvelduste käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriomaniku kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (maksude ettemaksed, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad, maksuvõlad ning tulevaste perioodide tulud sihtotstarbelistest toetustest) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Hooldustasud kajastatakse tuluna perioodil, mille eest need on arvestatud. Kasutamata hooldustasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes aruandeperioodi tulemi real.

Remonditasud kajastatakse tuluna perioodil kui tehtud kulutused remondiks. Kasutamata remonditasud kajastatakse bilansikontol "Tulevaste perioodide tulud sihtotstarbelistest toetustest".

Intressi- ja viivise tulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intresse ja viiviseid arvestatakse kassapõhiselt.

Kommunaalteenuste(vesi, ütlelekt, prügiveu) vahendamist ei kajastata tulude-kulude aruandes.

Kulud

Hooldustasude arvelt tehtavad kulutused on:

Prügivedu, üledelekter, hoone ning hoone juurde kuuluva territooriumi hooldus ja jooksev remont , muud korteriühistu haldamise ja juhtimisega seotud kulud.

Remonditasude arvelt tehtavad kulutused on:

Hoone remont, sooja- ja külmavee torustiku ning -trassi remont, maja elektrisüsteemi remont, hoone juurde kuuluva territooriumi ümber kujundamine.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank arveldusarved	4 892	6 254
Kokku raha	4 892	6 254

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	941	941	0	0
Ostjatelt laekumata arved	941	941	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	941	941		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	505	505	0	0
Ostjatelt laekumata arved	505	505	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	505	505		

31.12.2017 koosneb võlgnevus 941,40 summas, millest 705,33 eurot tasumistähtaeg on jaanuaris 2018 ja 236,07 eurot, mille tasumistähtaeg on möödas.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		15		15
Sotsiaalmaks		26		26
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		2		2
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		45		45

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	232	232
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	277	277
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	227	227
Võlad töövõtjatele	31	31
Maksuvõlad	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	303	303

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 284	2 215
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 112	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 396	2 215

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Katuse remont	5 112	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 112	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Ostetud teenused	750	720
Korstnate ja kütteseadmete puhastamine	195	225
Kindlustus	155	245
Muud	9	90
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 109	1 280

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	480	480
Sotsiaalmaksud	162	162
Kokku tööjõukulud	642	642
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1 korteriomand	2359 EUR
3 korteriomand	487 EUR
4 korteriomand	630 EUR
5 korteriomand	433 EUR
6 korteriomand	747 EUR
7 korteriomand	364 EUR
8 korteriomand	220 EUR
10 korteriomand	539 EUR
11 korteriomand	336 EUR
12 korteriomand	186 EUR
13 korteriomand	251 EUR
14 korteriomand	137 EUR
17 korteriomand	327 EUR
Kokku:	7288 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2018

Korteriühistu FAEHLMANNI MAJA Ülikooli 21 (registrikood: 80384948) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO ROOLAHT	Juhatuse liige	27.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423208
E-posti aadress	faehlmanni.maja@mail.ee