

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu FAEHLMANNI MAJA Ülikooli 21

registrikood: 80384948

tänavatalu nimi, Ülikooli tn 21

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

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
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.

2016 aastal oli keskmiselt 1 töötajat.

2016 aastal arvestatud töötasu 480 eurot

2016 aastal vahendatud teenused:

	kogus 2016 // 2015	2016	2015
Elektrienergia	1224,802 kwh / /492,371	169,47	67,50
Prügivedu	25,44m3 ja bio 6,96m3 // 14,88m3	380,71	170,87
Vesi ja kanalisatsioon	505m3 // 193m3	1027,77	433,48

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 254	4 223	2
Nõuded ja ettemaksed	505	189	3,4
Kokku käibevarad	6 759	4 412	
Kokku varad	6 759	4 412	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	303	532	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 017	1 734	6
Kokku lühiajalised kohustised	4 320	2 266	
Kokku kohustised	4 320	2 266	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 462	1 462	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	684	0	
Aruandeaasta tulem	293	684	
Kokku netovara	2 439	2 146	
Kokku kohustised ja netovara	6 759	4 412	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 215	2 042	6
Kokku tulud	2 215	2 042	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-295	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 280	-688	8
Tööjõukulud	-642	-375	9
Kokku kulud	-1 922	-1 358	
Põhitegevuse tulem	293	684	
Aruandeaasta tulem	293	684	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	293	684	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-316	-189	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 054	2 266	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 031	2 761	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	1 462	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 462	
Kokku rahavood	2 031	4 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 223	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 031	4 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 254	4 223	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
29.04.2015	0	0	0
Aruandeaasta tulem		684	684
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 462		1 462
31.12.2015	1 462	684	2 146
Aruandeaasta tulem		293	293
31.12.2016	1 462	977	2 439

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.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest ja heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

KÜ Faehlmanni Maja Ülikooli 21 oli esimene majandusaasta ja algas 01.01.2016 ja lõppes 31.12.2016.

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 tavapäraste 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 laekuvas 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 tulu 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, üdelekter, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank arveldusarved	6 254	4 223
Kokku raha	6 254	4 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	189	189		
Ostjatelt laekumata arved	189	189		
Kokku nõuded ja ettemaksed	189	189		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	227	227
Võlad töövõtjatele	31	31
Maksuvõlad	45	45
Muud võlad		0
Muud viitvõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	303	303
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	121	121
Võlad töövõtjatele	31	31
Maksuvõlad	45	45
Muud võlad	335	335
Muud viitvõlad	335	335
Kokku võlad ja ettemaksed	532	532

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 215	1 747
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	295
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 215	2 042

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015
Korstnate puhastus ja küttekollete kontroll	0	295
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	295

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	20
Juriidiline konsultatsioon, õigusabi	0	315
Ostetud teenused	720	353
Korstnate ja kütteseadmete puhastamine	225	0
Kindlustus	245	0
Muud	90	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 280	688

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	29.04.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	480	280
Sotsiaalmaksud	162	95
Kokku tööjõukulud	642	375
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	335

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2017

Korteriühistu FAEHLMANNI MAJA Ülikooli 21 (registrikood: 80384948) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO ROOLAHT	Juhatuse liige	29.05.2017

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