

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Ülikooli 1

registrikood: 80169109

tänava/talu nimi, Ülikooli 1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 55656942

e-posti aadress: kaleman@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Töölepinguga töötajaid oli üks.

2012. aastal tehti remonditöid kokku 7 787 euro eest, põhiliselt remonditi fassaadi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 759	4 778	1,2
Nõuded ja ettemaksed	4 978	3 230	1,3
Kokku käibevara	8 737	8 008	
Kokku varad	8 737	8 008	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 244	2 462	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 244	2 462	
Kokku kohustused	3 244	2 462	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 574	2 574	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 972	2 991	
Aruandeaasta tulem	-53	-19	
Kokku netovara	5 493	5 546	
Kokku kohustused ja netovara	8 737	8 008	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 243	15 193	8
Muud tulud	5	86	9
Kokku tulud	15 248	15 279	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-11 909	-11 878	10
Tööjõukulud	-3 390	-3 420	11
Muud kulud	-2	0	
Kokku kulud	-15 301	-15 298	
Põhitegevuse tulem	-53	-19	
Aruandeaasta tulem	-53	-19	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-53	-19
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 748	584
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	782	-831
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 019	-266
Kokku rahavood	-1 019	-266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 778	5 044
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 019	-266
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 759	4 778

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 574	2 991	5 565
Aruandeaasta tulem		-19	-19
31.12.2011	2 574	2 972	5 546
Aruandeaasta tulem		-53	-53
31.12.2012	2 574	2 919	5 493

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 laekuvasid 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 759	4 778
Kokku raha	3 759	4 778

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 978	4 978		
Ostjatelt laekumata arved	4 978	4 978		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 978	4 978		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 230	3 230		
Ostjatelt laekumata arved	3 230	3 230		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 230	3 230		

Ostjate laekumata summad on 2012. a kohta korteriomaniikele väljastatud teenuste arvete eest, summad laekusid jaanuaris-veebruaries 2013.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	31	30
Sotsiaalmaks	70	70
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104	103

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 874	2 874		
Võlad töövõtjatele	266	266		
Maksuvõlad	104	104		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 244	3 244		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 098	2 098		
Võlad töövõtjatele	261	261		
Maksuvõlad	103	103		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 462	2 462		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad 2012. a teenuste eest	2 874	2 098
Kokku võlad tarnijatele	2 874	2 098

Kommunaal- ja hooldusteenuste arved, mis tasuti 2013.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	88	82
Võlad töövõtjatele	178	179
Kokku võlad töövõtjatele	266	261

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 243	15 193
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 243	15 193

Igakuiselt kogutakse korteriomaniikelt hooldustasusid maja ja territooriumi korrashoiuks ning hoolduseks.

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu pangakonto intressidest	5	4
Kommunaalteenuste vahenduse tulu	0	82
Kokku muud tulud	5	86

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üldelektri kulud	-525	-442
Prügiveo kulud	-1 036	-1 246
Raamatupidamisteenuse kulud	-460	-499
Pangateenuste kulud	-22	-22
Territooriumi hoolduse kulud	-1 616	-2 079
Hoone remondi kulud	-7 787	-6 947
Liikmemaksud	-45	-90
Muud kulud	-38	-1
Hoolduskulud	-380	-552
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 909	-11 878

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-2 536	-2 536
Sotsiaalmaksud	-848	-857
Puhkusereservi kulu	-6	-26
Kokku tööjõukulud	-3 390	-3 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2012
Kommunaalteenuste vahendus	2
Kokku muud kulud	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	4 978	3 230

2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	30 893
2011	Müügid
Asutajad ja liikmed	28 094

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 747	1 747

Korteriomanikud kui korteriühistu liikmed võlgnesid bilansipäeval korteriühistule detsembrikuu teenuste eest esitatud arvete summa. Juhatuse esimehele arvestati igakuiselt juhatuse liikme tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2013

Korteriühistu Ülikooli 1 (registrikood: 80169109) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL JONAS	Juhatuse liige	22.08.2013
KALEV MANDER	Juhatuse liige kalev mander	13.09.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55656942
E-posti aadress	kaleman@hotmail.ee