

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Ülikooli tn 1 korteriühistu

registrikood: 80169109

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Suuremate töödena teostati 2018. aastal eeskoja remont ja ehitati prügimaja (kokku 7416 eurot). Korteriomanikud tasusid aruandeaastal kommunaalteenuste ja haldus- ning hoolduskulude eest 33 692 eurot.

Igakuiselt tasuti juahtuse esimehe tasu ja koristaja töötasu.

Aruandeperioodi tulemiks kujunes -2895 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 580	4 808	2
Nõuded ja ettemaksed	4 096	3 544	3
Kokku käibevarad	5 676	8 352	
Kokku varad	5 676	8 352	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 937	3 718	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	3 937	3 718	
Kokku kohustised	3 937	3 718	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 574	2 574	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 060	1 552	
Aruandeaasta tulem	-2 895	508	
Kokku netovara	1 739	4 634	
Kokku kohustised ja netovara	5 676	8 352	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 395	15 267	8
Muud tulud	5	3	9
Kokku tulud	15 400	15 270	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-13 379	-9 845	10
Tööjõukulud	-4 862	-4 863	11
Muud kulud	-54	-54	12
Kokku kulud	-18 295	-14 762	
Põhitegevuse tulem	-2 895	508	
Aruandeaasta tulem	-2 895	508	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 895	508	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-553	306	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	220	-89	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 228	725	
Kokku rahavood	-3 228	725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 808	4 083	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 228	725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 580	4 808	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 574	1 552	4 126
Aruandeaasta tulem		508	508
31.12.2017	2 574	2 060	4 634
Aruandeaasta tulem		-2 895	-2 895
31.12.2018	2 574	-835	1 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ülikooli 1 majandusaasta aruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil 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.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha Swedbankis	1 580	4 808
Kokku raha	1 580	4 808

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	4 006	3 544
Korteriomanikelt laekumata arved	4 006	3 544
Kokku nõuded ostjate vastu	4 006	3 544

Laekumata arved on detsembrikuu eest koostatud arved summas 3920 eurot, mis esitati ja tasuti jaanuaris 2018, tähtaega ületanud võlgnevusi oli üks, summas 86 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 234	3 234
Võlad töövõtjatele	371	371
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	165	165
Muud viitvõlad	165	165
Saadud ettemaksed	2	2
Tulevaste perioodide tulud	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	3 937	3 937
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 006	3 006
Võlad töövõtjatele	371	371
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	165	165
Muud viitvõlad	165	165
Saadud ettemaksed	11	11
Muud saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	3 718	3 718

Muud viitvõlad sisaldavad maksude viitvõlgasid summas 165 eurot.

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

Kõik aruandes kajastatud võlad tasuti aruandeastale järgnevatel esimestel kuudel.

Bilansi aktiva osas kajastub nõuete ja ettemaksete hulgas ettemakse Kraavimees OÜ-le summas 90 eurot, mis tasaarveldati 2019. aasta esimestel kuudel.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	60
Sotsiaalmaks	100	100
Kohustuslik kogumispension	2	2
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	165

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad teenuste eest	3 234	3 006
Kokku võlad tarnijatele	3 234	3 006

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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Puhkusetasude kohustis	131	131
Võlad töövõtjatele	240	240
Kokku võlad töövõtjatele	371	371

Igakuiseid tasusid maksti juhatuse esimehele ja koristajale, väljamaksed arvestuskuule järgneva kuu algusel.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 395	15 267
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 395	15 267

Igakuiselt kogutakse korterimanikelt hooldustasusid maja ja territooriumi korrashoiuks ning hoolduseks.

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	3
Kommunaalteenuste vahenduse tulu	0	0
Kokku muud tulud	5	3

Kommunaalteenuste tulud ja kulud olid aruandeaastal 18 317 eurot (2017. aastal 18303 eurot), vahendamisel saldo 0 eurot. Viivisarveid väljastati 5 euro ulatuses.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üldelektri kulud	-283	-371
Prügiveo kulud	-1 711	-2 649
Raamatupidamisteenuse kulud	-460	-460
Pangateenuste kulud	-20	-17
Territooriumi hoolduse kulud	-2 538	-2 565
Hoone remondi kulud	-7 416	-1 886
Hoolduskulud	-951	-1 877
Kantseleikulud ja riigilõiv	0	-20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 379	-9 845

Aruandeaastal olid suuremad remonditööd eeskoja remont (2100 eurot) ja prügimaja ehitus (5316 eurot).

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-3 648	-3 648
Sotsiaalmaksud	-1 214	-1 214
Puhkusereservi kulu	0	-1
Kokku tööjõukulud	-4 862	-4 863
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Liikmemaksud	54	54
Kokku muud kulud	54	54

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	4 006	3 544

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	33 692
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	33 611

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 400	2 400

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 03	2908 EUR
Korter 04	2334 EUR
Korter 04b	987 EUR
Korter 05	2970 EUR
Korter 06	2630 EUR
Korter 07	2302 EUR
Korter 10	991 EUR
Korter 11	1113 EUR
Korter 12	1049 EUR
Korter 13	891 EUR
Korter 14	882 EUR
Korter 15	968 EUR
Korter 16	1580 EUR
Äripinnad	12087 EUR
Kokku:	33692 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

Tartu linn, Ülikooli tn 1 korteriühistu (registrikood: 80169109) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA LEPIK	Juhatuse liige	19.06.2019

Sidevahendid

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