

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Observatooriumi 5

registrikood: 80178077

tänava/talu nimi, Observatooriumi 5

maja ja korteri number:

alevik: Tõravere alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61602

telefon: +372 5051960

e-posti aadress: mari@aai.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Saadud ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Remondifondist finantseeritud tööd 2011. aastal:

- välisukse sulguri vahetus
- vihmaveetorudele soojenduse paigaldamine

Hooldustasudest finantseeritud tööd 2011. aastal:

- põhjapoolse klaasseina akende tihendamine
- katuse parandus
- hämaralüüti paigaldus
- ühe kanalisatsiooniummistuse likvideerimine

Kommunaalteenuste pakkujad 2011. aastal olid:

- elekter - Eesti Energia AS
- prügiveedu - Ragn-Sells AS ja Veolia Keskkonnateenused AS
- vesi ja kanalisatsioon - AS Emajõe Veevõrk
- keskküte - AS Termox

Ühistul oli üheliikmeline juhatuse ning kolm alalist palgalist töötajat: raamatupidaja, majahoidja ja koristaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	15 226	9 537
Nõuded ja ettemaksed	6 414	7 382
Kokku käibevara	21 640	16 919
Kokku varad	21 640	16 919
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 621	6 060
Kokku lühiajalised kohustused	4 621	6 060
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 545	6 373
Kokku pikaajalised kohustused	12 545	6 373
Kokku kohustused	17 166	12 433
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 480	4 480
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	6	-264
Aruandeaasta tulem	-12	270
Kokku netovara	4 474	4 486
Kokku kohustused ja netovara	21 640	16 919

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 319	5 756
Kokku tulud	5 319	5 756
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 092	-1 318
Mitmesugused tegevuskulud	-715	-1 201
Tööjõukulud	-3 538	-2 973
Muud kulud	3	0
Kokku kulud	-5 342	-5 492
Põhitegevuse tulem	-23	264
Finantstulud ja -kulud	11	7
Aruandeaasta tulem	-12	271

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-23	264
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	967	-1 151
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 734	5 732
Laekunud intressid	11	7
Kokku rahavood põhitegevusest	5 689	4 852
Kokku rahavood	5 689	4 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 537	4 685
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 689	4 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 226	9 537

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 480	-264	4 216
Aruandeaasta tulem		270	270
31.12.2010	4 480	6	4 486
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2011	4 480	-6	4 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Observatooriumi 5 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning Eesti heast raamatupidamistavast.

Arvestuspõhimõtete valikul ja aruannete koostamisel on lähtutud Raamatupidamistoimkonna juhendites kirjeldatud põhimõtetest, välja arvatud juhul, kui juhendis RTJ14 on sätestatud teisiti.

Teenuste ja maksete vahendamisel

oma liikmetele või kolmandatele osapooltele ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu tuluna ettevõtlusest.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskonto jääki.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Kajastatakse põhitegevuse nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Nõuded liikmete vastu on liikmetelt laekumata summad liikmemaksude ja muude tasude, näiteks viiviste osas.

Tulud

Mittesihtotstarbelisi tasusid (nagu kogutavad hooldus- ja haldustasud) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid (nagu tasusid remontideks) kajastatakse lähtudes juhendist RTJ 12, tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud.

Osakapitali sissemaksid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Kasutamata remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel tulus kajastamata tasud.

Kulud

ERS §18 lõikest 4 lähtudes on kasutatud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemi. Tulud ja kulud on kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 351	7 326
Ettemaksed	-13	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 338	7 326

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	39	38
Sotsiaalmaks	63	62
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110	108

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
vesi ja kanalisatsioon	375	279
ühisruumide elektrienergia	162	103
soojusenergia	3 830	5 443
prügivedu	111	99
mobiiltele.teenused	18	25
I korruse elektrisüst. remont	0	0
Kokku võlad tarnijatele	4 496	5 949

Lisa 5 Saadud ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011
saadud ettemaksed liikmetelt	13
Kokku saadud ettemaksed	13

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 399	2 389
Haldustasud	1 828	2 048
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 092	1 319
Eelmistel per., kogutud rem.tasude kasutus		
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 319	5 756

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 632	2 212
Sotsiaalmaksud	906	761
Kokku tööjõukulud	3 538	2 973
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Mobiiltelefoni kasutus	258	344

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Observatooriumi 5 (registrikood: 80178077) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET VALGMAA	Juhatuse liige	29.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051960
E-posti aadress	mari@aai.ee