

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Observatooriumi 5

registrikood: 80178077

tänavatalu nimi, Observatooriumi 5

maja ja korteri number:

alevik: Tõravere alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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

2010. aastal teostati üks remonditöö:

- asfaltkatte parandus maja kõrval

Järgmisesse perioodi lükkus trepikoja akende vahetus. Samuti on plaanis paigaldada vihmaveetorudesse soojendustraadid, takistamaks torude jäätumist. Välja vahetamisele läheb välisukse sulgur.

Hooldusrahadest tehti vee- ja kanalisatsiooni hooldustöid ning keskkütte surveproov.

Kommunaal- ja muude pakkujad 2010. aastal olid:

- elekter - Eesti Energia AS
- prügivedu - Ragn Sells AS
- vesi ja kanalisatsioon - kuni juulini (kaasa arvatud) OÜ Nõo Veevärk, alates augustist Emajõe Veevärk
- keskküte - AS Termox
- muruniitmine - Agroveed OÜ
- raamatupidamisprogramm - OÜ Tarkvaralabor
- mobiilside - Elisa Eesti AS

Korteriühistul oli kolm palgalist töötajat:

- raamatupidaja
- majahoidja
- koristaja

Ühistul oli üheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	149 214	73 306
Nõuded ja ettemaksed	115 504	97 498
Kokku käibevara	264 718	170 804
Kokku varad	264 718	170 804
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	94 813	79 196
Kokku lühiajalised kohustused	94 813	79 196
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	99 713	25 643
Kokku pikaajalised kohustused	99 713	25 643
Kokku kohustused	194 526	104 839
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	70 092	70 092
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 127	-33 854
Aruandeaasta tulem	4 227	29 727
Kokku netovara	70 192	65 965
Kokku kohustused ja netovara	264 718	170 804

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	90 057	153 191
Kokku tulud	90 057	153 191
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 628	-60 818
Mitmesugused tegevuskulud	-18 795	-21 248
Tööjõukulud	-46 511	-41 510
Kokku kulud	-85 934	-123 576
Kokku põhitegevuse tulem	4 123	29 615
Finantstulud ja -kulud	104	112
Aruandeaasta tulem	4 227	29 727

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 123	29 615
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 006	-15 583
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	89 687	33 145
Laekunud intressid	104	112
Kokku rahavood põhitegevusest	75 908	47 289
Kokku rahavood	75 908	47 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 306	26 017
Raha ja raha ekvivalentide muutus	75 908	47 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	149 214	73 306

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	70 092	-33 854	36 238
Aruandeaasta tulem		29 727	29 727
31.12.2009	70 092	-4 127	65 965
Aruandeaasta tulem		4 227	4 227
31.12.2010	70 092	100	70 192

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 Eesti kroonides.

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

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

Sihotstarbelisi 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	114 633	95 140
Muud nõuded	871	794
Ettemaksed	0	1 564
Kokku Nõuded ja ettemaksed	115 504	97 498

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	601	554	554
Sotsiaalmaks	976	896	896
Töötuskindlustusmaksed	126	114	114
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 703	1 564	1 564

Lisa 4 Võlad tarnijatele (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
vesi ja kanalisatsioon	4 371	3 007
ühisruumide elektrienergia	1 615	1 417
soojusenergia	85 158	68 910
prügivedu	1 550	1 486
mobiiltel.teenused	396	511
I korruse elektrisüst. remont	0	1 722
Kokku võlad tarnijatele	93 090	77 053

Lisa 5 Saadud ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
saadud ettemaksed liikmetelt		567
Kokku saadud ettemaksed		567

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	37 382	34 786
Haldustasud	32 047	30 479
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 628	87 926
Eelmistel per., kogutud rem.tasude kasutus		
Kokku liikmetelt saadud tasud	90 057	153 191

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	34 606	30 995
Sotsiaalmaksud	11 905	10 515
Kokku tööjõukulud	46 511	41 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Mobiiltelefoni kasutus	5 383	7 846

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Observatooriumi 5 (registrikood: 80178077) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI BURMEISTER	Sisestaja	28.06.2011
REET VALGMAA	Juhatuse liige	29.06.2011

Sidevahendid

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