

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Laevastiku tn 2 korteriühistu

registrikood: 80032706

e-posti aadress: laevastiku2@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Laevastiku 2 tegutses iseseisvalt alates 1999.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmeteks on 8 korteriomanikku. Korteriühistu tööd juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 1 liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 352	10 656	2
Nõuded ja ettemaksed	1 092	953	3
Kokku käibevarad	11 444	11 609	
Kokku varad	11 444	11 609	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	650	511	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 033	8 033	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 683	8 544	
Kokku kohustised	8 683	8 544	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	307	307	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 758	2 579	
Aruandeaasta tulem	-304	179	
Kokku netovara	2 761	3 065	
Kokku kohustised ja netovara	11 444	11 609	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 477	2 956	6
Muud tulud	0	26	
Kokku tulud	4 477	2 982	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 661	-1 835	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 120	-968	
Kokku kulud	-4 781	-2 803	
Põhitegevuse tulem	-304	179	
Aruandeaasta tulem	-304	179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-304	179
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-139	-67
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	139	1 213
Kokku rahavood põhitegevusest	-304	1 325
Kokku rahavood	-304	1 325
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 656	9 331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-304	1 325
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 352	10 656

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	307	2 579	2 886
Aruandeaasta tulem		179	179
31.12.2016	307	2 758	3 065
Aruandeaasta tulem		-304	-304
31.12.2017	307	2 454	2 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Laevastiku 2 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) EUR.

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiseks. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õienditeta parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (parandusdokument). RPS § 10.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite. Sularaha kassas ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehingud tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	10 352	10 656
Kokku raha	10 352	10 656

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 092	1 092
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 092	1 092
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	953	953
Ostjatelt laekumata arved	953	953
Kokku nõuded ja ettemaksed	953	953

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	650	650
Kokku võlad ja ettemaksed	650	650
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	511	511
Kokku võlad ja ettemaksed	511	511

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remonfood	12 802		-12 802	0
Intressid	-5 956	5 956		
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	6 846	5 956	-12 802	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 846	3 022	-1 835	8 033
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 846	3 022	-1 835	8 033
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 692	8 978	-14 637	8 033
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 033	3 661	-3 661	8 033
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 033	3 661	-3 661	8 033
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 033	3 661	-3 661	8 033

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 120	968
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 357	1 988
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 477	2 956

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	3 661	1 835
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 661	1 835

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 093	927

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Hüvitis isikliku sõiduauto kasutamise eest	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.07.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Laevastiku tn 2 korteriühistu (registrikood: 80032706) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELENA KASHLYAK	Juhatuse liige	30.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	laevastiku2@gmail.com