

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**nimi:** Korterühistu Laevastiku 2**registrikood: 80032706**

tänava/talu nimi, Laevastiku tn 2-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10313

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 656	9 331
Nõuded ja ettemaksed	953	886
Kokku käibevarad	11 609	10 217
Kokku varad	11 609	10 217
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	511	485
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 033	6 846
Kokku lühiajalised kohustised	8 544	7 331
Kokku kohustised	8 544	7 331
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	307	307
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 579	2 917
Aruandeaasta tulem	179	-338
Kokku netovara	3 065	2 886
Kokku kohustised ja netovara	11 609	10 217

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 956	1 080
Netotulu finantsinvesteeringutelt	0	414
Muud tulud	26	0
Kokku tulud	2 982	1 494
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 835	-414
Mitmesugused tegevuskulud	-968	-1 418
Kokku kulud	-2 803	-1 832
Põhitegevuse tulem	179	-338
Aruandeaasta tulem	179	-338

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	179	-338
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67	67
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 213	2 763
Kokku rahavood põhitegevusest	1 325	2 492
Kokku rahavood	1 325	2 492
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 331	6 839
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 325	2 492
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 656	9 331

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	307	2 917	3 224
Aruandeaasta tulem		-338	-338
31.12.2015	307	2 579	2 886
Aruandeaasta tulem		179	179
31.12.2016	307	2 758	3 065

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Laevastiku 2 2016 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 kooonddokumentidel 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 igit 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	10 656	9 331
Kokku raha	10 656	9 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	953	953
Ostjatelt laekumata arved	953	953
Kokku nõuded ja ettemaksed	953	953
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	886	886
Ostjatelt laekumata arved	886	886
Kokku nõuded ja ettemaksed	886	886

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	511	511
Kokku võlad ja ettemaksed	511	511
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	485	485
Kokku võlad ja ettemaksed	485	485

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remonditasu	10 194	3 022	-414	12 802
Kindlustus	0		0	0
Intressid	-5 956			-5 956
Tasutud laenu	-23 531			-23 531
Saadud laenu	23 531			23 531
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 238	3 022	-414	6 846
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 238	3 022	-414	6 846
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	968	1 080
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 988	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 956	1 080

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	1 835	414
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 835	414

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	927	886	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Hüvitis isikliku sõiduauto kasutamise eest	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2017

Korteriühistu Laevastiku 2 (registrikood: 80032706) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELENA KASHLYAK	Juhatuse liige	12.03.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	laevastiku2@gmail.com