

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Rosensteini Maja Osühing

registrikood: 10094870

tänava/talu nimi, Viru 21/ Vana-Viru 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 56563366

e-posti aadress: madis.laas@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Rosensteini Maja OÜ haldab Tallinnas Viru tn.21 asuvat kinnisvara ja rendib välja seal asuvaid mitteelurume.

Põhitegevusalaks on kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel (EMTAK -6832).

2010.aastal oli Rosensteini Maja OÜ müügitulu 1077 tuhat krooni, mis on umbes sama kui 2009. aastal.

Põhivara uuendati 150 tuh krooni suuruse investeeringuga . Samuti tehti kulutusi jooksvasse remonti ja hooldusesse.

Rosensteini Maja OÜ annab tööd kahele töötajale. 2010. aastal oli töötajate palgakulu 171 586 krooni ja sotsiaalmaksud 62 766 krooni, sh juhataja töötasu 121 100 krooni. Eraldi tegevjuhti ettevõttes ei ole. Juhataja ja tegevjuht on ühes isikus.

2011.aastal on prognoositakse sama renditulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	974 479	1 153 497
Nõuded ja ettemaksed	62 686	9 086
Varud	0	753
Kokku käibevara	1 037 165	1 163 336
Põhivara		
Materiaalne põhivara	161 250	43 651
Kokku põhivara	161 250	43 651
Kokku varad	1 198 415	1 206 987
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	92 112	107 049
Kokku lühiajalised kohustused	92 112	107 049
Kokku kohustused	92 112	107 049
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	899 938	1 032 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 365	17 693
Kokku omakapital	1 106 303	1 099 938
Kokku kohustused ja omakapital	1 198 415	1 206 987

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 077 226	1 074 438
Muud äritulud	2 809	2 759
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-478 676	-637 308
Mitmesugused tegevuskulud	-147 941	-208 437
Tööjõukulud	-234 352	-208 833
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 401	-36 527
Ärikasum (-kahjum)	186 665	-13 908
Finantstulud ja -kulud	9 573	31 601
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	196 238	17 693
Tulumaks	-39 873	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 365	17 693

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	186 665	-13 908
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 401	36 527
Kokku korrigeerimised	32 401	36 527
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 600	-4 261
Varude muutus	753	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 937	-221 472
Kokku rahavood äritegevusest	151 282	-203 114
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-150 000	0
Laekunud intressid	9 573	31 601
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-140 427	31 601
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-150 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-39 873	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-189 873	0
Kokku rahavood	-179 018	-171 513
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 153 497	1 325 010
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-179 018	-171 513
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	974 479	1 153 497

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	10 000	1 032 245	1 082 245
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			17 693	17 693
31.12.2009	40 000	10 000	1 049 938	1 099 938
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			156 365	156 365
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2010	40 000	10 000	1 056 303	1 106 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rosensteini Maja OÜ 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ettemaksetena kajastatakse ette makstud järgmise majandusaasta kulusid ja enamakstud käibemaksu.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe ja maksumusega alates 30 000 krooni. Varad, mille kasutusiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30 000 EEK

Maksustamine

Rosensteini Maja OÜ on käibemaksu kohuslane.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Makstud dividendidelt tasutakse tulumaks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimisega seotud kulud. Välaminekud, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 419	10 739
Arvelduskontod	968 060	1 142 758
Kokku raha	974 479	1 153 497

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	53 698	9 086
Ostjatelt laekumata arved	53 698	9 086
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 268	0
Ettemaksed	6 720	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	62 686	9 086

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 268		13 661
Üksikisiku tulumaks		1 477	
Sotsiaalmaks		3 960	
Kohustuslik kogumispension		120	
Töötuskindlustusmaksed		504	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 268	6 061	13 661

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ettemaksed varude eest	0	753
Kokku varud	0	753

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 463 521	43 280	3 506 801
Akumuleeritud kulum	-3 385 735	-40 888	-3 426 623
Jääkmaksumus	77 786	2 392	80 178
Amortisatsioonikulu	-34 135	-2 392	-36 527
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 463 521	43 280	3 506 801
Akumuleeritud kulum	-3 419 870	-43 280	-3 463 150
Jääkmaksumus	43 651	0	43 651
Ostud ja parendused	150 000		150 000
Amortisatsioonikulu	-32 401		-32 401
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 613 521	43 280	3 656 801
Akumuleeritud kulum	-3 452 271	-43 280	-3 495 551
Jääkmaksumus	161 250	0	161 250

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	25 985	31 988
Võlad töövõtjatele	10 066	11 400
Maksuvõlad	6 061	13 661
Saadud ettemaksed	50 000	50 000
Kokku võlad ja ettemaksed	92 112	107 049

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	171 586	155 925
Sotsiaalmaksud	62 766	52 908
Kokku tööjõukulud	234 352	208 833
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	121 100	0

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris 1.jaanuarist 2011 alates Rosensteini Maja OÜ raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Rosensteini Maja Osühing (registrikood: 10094870) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS LAAS	Juhatuse liige (juhataja)	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	899 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 365
Kokku	1 056 303
Jaotamine	
Kokku	1 056 303

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	899 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 365
Kokku	1 056 303
Jaotamine	
Kokku	1 056 303

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	1077226	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Laas	36301060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56563366
E-posti aadress	madis.laas@gmail.com