

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Kloostri Juures

registrikood: 10147052

tänavä Noole

maja ja korteri number: 4-41

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10415

telefon: +372 5155489, +372 6444606

e-posti aadress: kloostri@hot.ee

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Kloostri Juures tegeleb oma väärtpaberiportfelli haldamisega ja vanalinna objektide turistidele tutvustamise ning nendes kultuuriürituste korraldamisega. Suvekuudel on oluline tegevus Tallinnat külastavate kruisilaevade reisijatele mõeldud kultuuriürituste korraldamine erinevates vanalinna objektides.

Osaühingu müügitulu viimastel aastatel on olnud järgmine: 2009.a. 27 154 €, 2010.a. 20 953 € ja 2011.a. 30 993 €. Vähenemise põhjus on üldine majanduslangus ja Dominiiklaste Kloostri kasutamise piirangud ürituste korraldamiseks.

Tehakse koostööd nii Eesti turismifirmadega kui ka turismiorganisatsioonidega Soomes, Venemaal ja Balti riikides. Küllastajate teenindamiseks kasutatakse kutseliste giidide ja muusikute teeneid.

2012.a. töötas osaühingus üks töötaja, kelle aastapalk oli 3835 €. Eraldi juhtimistasusid juhatuse liikmetele ei makstud ja muid soodustusi ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 159	5 776	
Finantsinvesteeringud	176 172	129 191	2
Nõuded ja ettemaksed	647	3	
Kokku käibevara	181 978	134 970	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	163 497	169 158	3
Kokku põhivara	163 497	169 158	
Kokku varad	345 475	304 128	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 475	8 811	4
Võlad ja ettemaksed	96 898	85 657	5
Kokku lühiajalised kohustused	110 373	94 468	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	58 412	76 339	4
Kokku pikaajalised kohustused	58 412	76 339	
Kokku kohustused	168 785	170 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	608	608	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 157	110 320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 369	19 837	
Kokku omakapital	176 690	133 321	
Kokku kohustused ja omakapital	345 475	304 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 734	30 993	6
Muud äritulud	0	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 440	-5 145	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 191	-6 809	
Tööjõukulud	-5 153	-5 154	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 660	-6 196	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	-4 710	7 690	
Finantstulud ja -kulud	48 079	12 147	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 369	19 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 369	19 837	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 710	7 690
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 660	6 196
Kokku korrigeerimised	5 660	6 196
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-644	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 241	-480
Makstud intressid	-1 607	-2 434
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	11 345
Kokku rahavood äritegevusest	9 940	22 321
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 887
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-13 838
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 900	6 129
Laekunud intressid	0	137
Laekunud dividendid	805	988
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 705	-8 471
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	789
Saadud laenude tagasimaksed	-13 262	-12 742
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 262	-11 953
Kokku rahavood	-617	1 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 776	3 879
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-617	1 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 159	5 776

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	608	110 320	113 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 837	19 837
31.12.2011	2 556	608	130 157	133 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 369	43 369
31.12.2012	2 556	608	173 526	176 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseurole.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatess ja võlakirjadesse on hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhul, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestatdes teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 € ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	40
transpordivahendid	5

muu inventar	5
--------------	---

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide väljamaksmisega suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulude ja kulude saldeerimine (kajastamine netosummas)

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2010	110 100	9 273	119 373
Soetamine	13 838		13 838
Müük müügihinnas või lunastamine	722	-16 087	-15 365
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 531	6 814	11 345
31.12.2011	129 191	0	129 191
Kajastatud õiglases väärtuses	129 191	0	129 191
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	48 881		48 881
Muud	-1 900		-1 900
31.12.2012	176 172		176 172
Kajastatud õiglases väärtuses	176 172		176 172

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	183 788	16 270	16 270	5 895	205 953
Akumuleeritud kulum	-13 401	-15 326	-15 326	-3 759	-32 486
Jääkmaksumus	170 387	944	944	2 136	173 467
Ostud ja parendused				1 887	1 887
Amortisatsioonikulu	-4 595	-705	-705	-896	-6 196
31.12.2011					
Soetusmaksumus	183 788	16 270	16 270	7 782	207 840
Akumuleeritud kulum	-17 996	-16 031	-16 031	-4 655	-38 682
Jääkmaksumus	165 792	239	239	3 127	169 158
Amortisatsioonikulu	-4 595	-87	-87	-979	-5 661
31.12.2012					
Soetusmaksumus	183 788	16 270	16 270	7 782	207 840
Akumuleeritud kulum	-22 591	-16 118	-16 118	-5 634	-44 343
Jääkmaksumus	161 197	152	152	2 148	163 497

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
korter Noole 4	13 475	13 475		
Lühiajalised laenud kokku	13 475	13 475		
Pikaajalised võlakirjad				
korter Noole 4	58 412		58 412	
Pikaajalised võlakirjad kokku	58 412		58 412	
Laenukohustused kokku	71 887	13 475	58 412	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
korter Noole 4	8 811	8 811		
Lühiajalised laenud kokku	8 811	8 811		
Pikaajalised laenud				
korter Noole 4	76 339		76 339	
Pikaajalised laenud kokku	76 339		76 339	
Laenukohustused kokku	85 150	8 811	76 339	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	161 197	165 792
Kokku	161 197	165 792

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	192	192		
Võlad töövõtjatele	783	783		
Maksuvõlad	259	259		
Muud võlad	95 664	95 664		
Dividendivõlad	16 180	16 180		
Muud viitvõlad	79 484	79 484		
Kokku võlad ja ettemaksed	96 898	96 898		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	236	236		
Võlad töövõtjatele	780	780		
Maksuvõlad	312	312		
Muud võlad	84 329	84 329		
Dividendivõlad	16 180	16 180		
Muud viitvõlad	68 149	68 149		
Kokku võlad ja ettemaksed	85 657	85 657		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 734	30 993
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 734	30 993
Kokku müügitulu	14 734	30 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kultuuriteenused	14 734	30 993
Kokku müügitulu	14 734	30 993

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 835	3 835
Sotsiaalmaksud	1 318	1 319
Kokku tööjõukulud	5 153	5 154
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 484	68 149

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 835	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

Osaühing Kloostri Juures (registrikood: 10147052) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAMBO KÄERI	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 369
Kokku	173 526
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	173 526
Kokku	173 526

jätta kasum jaotamatta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	14734	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Käeri	45307230308	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Vambo Käeri	35605150249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444606
Mobiiltelefon	+372 5155489
E-posti aadress	kloostri@hot.ee