

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Kloostri Juures

registrikood: 10147052

tänavatalu nimi, Noole 4-41
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10415

maakond: Harju maakond

telefon: +3726444606

faks: +3726444606

e-posti aadress: info@kloostri.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Kloostri Juures tegeleb oma väärtpaberiportfelli haldamisega, Dominiiklaste kloostri muuseumi ja muude vanalinna objektide turistidele tutvustamise ning nendes kultuuriürituste korraldamisega. Suvekuudel on oluline tegevus Tallinnat külastavate kruisilaevade reisijatele kloostri tutvustamine ja gregoriaanliku muusika kontsertide korraldamine.

Osaühingu müügitulu viimastel aastatel on olnud järgmine: 2008.a. 1 113 075 krooni, 2009.a. 424 873 krooni ja 2010.a. 327 836 krooni. Vähenemise põhjus on üldine majanduslangus.

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

2010.a. töötas osaühingus üks töötaja, kelle aastapalk oli 61 199 krooni. Eraldi juhtimistasusid juhatuse liikmetele ei makstud ja muid soodustusi ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	60 700	89 938	
Finantsinvesteeringud	1 867 776	1 936 500	2
Nõuded ja ettemaksed	106	10 409	
Kokku käibevara	1 928 582	2 036 847	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 714 167	2 830 364	3
Kokku põhivara	2 714 167	2 830 364	
Kokku varad	4 642 749	4 867 211	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	149 784	165 318	4
Võlad ja ettemaksed	1 335 438	1 309 066	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 485 222	1 474 384	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 381 881	1 556 518	
Kokku pikaajalised kohustused	1 381 881	1 556 518	
Kokku kohustused	2 867 103	3 030 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	9 507	9 507	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 786 802	1 882 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 663	-95 557	
Kokku omakapital	1 775 646	1 836 309	
Kokku kohustused ja omakapital	4 642 749	4 867 211	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	327 836	424 873	6
Muud äritulud		628	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 718	-70 158	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 247	-107 467	
Tööjõukulud	-110 712	-80 380	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-116 197	-139 990	3
Muud ärikulud	-52	-3 308	
Ärikasum (-kahjum)	-110 090	24 198	
Finantstulud ja -kulud	49 427	-119 755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 663	-95 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 663	-95 557	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-110 090	24 198	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	116 197	139 990	3
Kokku korrigeerimised	116 197	139 990	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 303	5 394	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	904	165 421	
Laekunud intressid		373	
Makstud intressid	-188		
Kokku rahavood äritegevusest	17 126	335 376	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel		-760 741	
Laekunud intressid	41		
Laekunud dividendid	39 357	12 322	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	39 398	-748 419	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 466	639 857	
Saadud laenude tagasimaksed	-190 170	-149 091	
Makstud intressid	-49 438	-131 285	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	128 380		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 762	359 481	
Kokku rahavood	-29 238	-53 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 938	144 665	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 238	-53 562	
Valuutakursside muutuste mõju		-1 165	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 700	89 938	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	9 507	1 882 359	1 931 866
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-95 557	-95 557
31.12.2009	40 000	9 507	1 786 802	1 836 309
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-60 663	-60 663
31.12.2010	40 000	9 507	1 726 139	1 775 646

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 Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

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, arvestades 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 10 000 krooni 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 10000

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 õiglases 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

(kroonides)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2008	1 175 753	6	1 175 759
Soetamine	604 246	156 495	760 741
31.12.2009	1 779 999	156 501	1 936 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-103 268	-25 112	-128 380
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	45 958	13 698	59 656
31.12.2010	1 722 689	145 087	1 867 776

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	2 875 651	254 576	254 576	92 238			3 222 465
Akumuleeritud kulum	-65 900	-162 633	-162 633	-23 577			-252 110
Jääkmaksumus	2 809 751	91 943	91 943	68 661	0	0	2 970 355
Amortisatsioonikulu	-71 892	-50 408	-50 408	-17 691			-139 991
31.12.2009							
Soetusmaksumus	2 875 651	254 576	254 576	92 238			3 222 465
Akumuleeritud kulum	-137 792	-213 041	-213 041	-41 268			-392 101
Jääkmaksumus	2 737 859	41 535	41 535	50 970	0	0	2 830 364
Amortisatsioonikulu	-71 891	-26 758	-26 758	-17 548			-116 197
31.12.2010							
Soetusmaksumus	2 875 651	254 576	254 576	92 238			3 222 465
Akumuleeritud kulum	-209 683	-239 799	-239 799	-58 816			-508 298
Jääkmaksumus	2 665 968	14 777	14 777	33 422			2 714 167

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
korter Noole 4	149 784	149 784		
Lühiajalised laenud kokku	149 784	149 784		
Pikaajalised laenud				
korter Noole 4	1 381 881		1 381 881	
Pikaajalised laenud kokku	1 381 881		1 381 881	
Laenukohustused kokku	1 531 665	149 784	1 381 881	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	165 318	165 318		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 556 518		1 556 518	
Laenukohustused kokku	1 721 836	165 318	1 556 518	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	2 665 968	2 665 968
31.12.2009	2 737 859	2 737 859

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 965	6 691
Võlad töövõtjatele	12 208	12 208
Maksuvõlad	6 117	8 485
Muud võlad	1 053 984	839 857
Saadud ettemaksed		188 661
Dividendivõlad	253 164	253 164
Kokku võlad ja ettemaksed	1 335 438	1 309 066

Muude võlgadena on kajastatud omanike poolt antud protsendita laen. Dividendivõlana kajastatud varem välja kuulutatud, kuid bilansipäevaks välja maksmata dividend koos tulumaksuga.

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	327 836	424 873
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	327 836	424 873
Kokku müügitulu	327 836	424 873
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
kultuuriteenused	327 836	424 873
Kokku müügitulu	327 836	424 873

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	82 375	60 000
Sotsiaalmaksud	28 337	20 380
Kokku tööjõukulud	110 712	80 380
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 053 984	1 028 518

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	61 199	60 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kloostri Juures (registrikood: 10147052) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KÄERI	Juhatuse liige	13.06.2011
VAMBO KÄERI	Juhatuse liige	13.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 786 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 663
Kokku	1 726 139

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muuseumide tegevus	91021	327836	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vambo Käeri	35605150249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Ülle Käeri	45307230308	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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