

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Asset Pro OÜ

registrikood: 11215070

aadress: Uus 24-7

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon: +372 51 08 774

e-posti aadress: hannes@assetpro.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Asset pro OÜ põhitegevuseks on investeerimistegevus ning kõrvaltegevuseks ju-jutsu treeningute läbiviimine. Ettevõtte jätkab samal tegevusalal.

Juhatuse liikmele aruandeaastal tasu makstud ei ole, olulisi soodustusi antud ei ole, samuti puuduvad juhatuse liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused.

Töötajaid ettevõttel ei ole ning töötasu makstud ei ole. Vajalikud teenused ostetakse sisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Asset pro OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	122 870	144 837	2
Finantsinvesteeringud	1 349 896	1 150 521	
Nõuded ja ettemaksed	540	540	3,4
Kokku käibevara	1 473 306	1 295 898	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	223 216	137 608	5
Kokku põhivara	223 216	137 608	
Kokku varad	1 696 522	1 433 506	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 000	5 882	6, 12
Kokku lühiajalised kohustused	51 000	5 882	
Kokku kohustused	51 000	5 882	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 383 624	1 572 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 898	-189 155	
Kokku omakapital	1 645 522	1 427 624	
Kokku kohustused ja omakapital	1 696 522	1 433 506	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	9 293	205 100	9
Mitmesugused tegevuskulud	-22 100	-49 587	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 900	-16 900	
Muud ärikulud	0	-1 821	
Ärikasum (-kahjum)	-29 707	136 792	
Finantstulud ja -kulud	247 605	-325 947	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	217 898	-189 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 898	-189 155	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 707	136 792	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 900	16 900	
Kokku korrigeerimised	16 900	16 900	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	2 595	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 118	-23 292	
Kokku rahavood äritegevusest	32 311	132 995	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-102 508	0	
Laekunud intressid	17 934	8 862	
Laekunud dividendid	23 037	13 015	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-140 687	
Muud laekumised investeerimistegevusest	22 949	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 588	-118 810	
Kokku rahavood	-6 277	14 185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144 837	147 267	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 277	14 185	
Valuutakursside muutuste mõju	-15 690	-16 615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	122 870	144 837	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 572 779	1 616 779
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-189 155	-189 155
31.12.2008	40 000	4 000	1 383 624	1 427 624
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	217 898	217 898
31.12.2009	40 000	4 000	1 601 522	1 645 522

Põhikirja kohaselt on miinimumkapitali suuruseks 40 000 krooni ning maksimumkapitali suuruseks 160 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 moodustas 1 601 522 krooni.

Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 1 265 202 krooni ning sellega kaasneks ettevõtte tulumaksu tasumise kohustus summas 336 320 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Asset pro OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse finantsinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Finantsinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühiajalise finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hotavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	122 870	144 837
Kokku raha	122 870	144 837

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	540	540
Kokku Nõuded ja ettemaksed	540	540

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	540	540
Kokku nõuded ostjate vastu	540	540

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded puuduvad.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	169 000	169 000
Akumuleeritud kulum	-14 492	-14 492
Jääkmaksumus	154 508	154 508
Amortisatsioonikulu	-16 900	-16 900
31.12.2008		
Soetusmaksumus	169 000	169 000
Akumuleeritud kulum	-31 392	-31 392
Jääkmaksumus	137 608	137 608
Ostud ja parendused	102 508	102 508
Amortisatsioonikulu	-16 900	-16 900
31.12.2009		
Soetusmaksumus	271 508	271 508
Akumuleeritud kulum	-48 292	-48 292
Jääkmaksumus	223 216	223 216

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	444	372
Muud võlad	50 556	5 510
Kokku võlad ja ettemaksed	51 000	5 882

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus kogu jaotamata kasumi väljamaksmise korral	336 339	290 561
Kokku tingimuslikud kohustused	336 339	290 561

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 293	205 100
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 293	205 100
Kokku müügitulu	9 293	205 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
70221 Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	0	200 000
85519 Muu spordi- ja vabaajakoolitus	7 280	5 100
77111 Sõiduautode ja väikebusside rentimine	2 013	0
Kokku müügitulu	9 293	205 100

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte puudusid töötajad, töötasu ei makstud. Vajalikud teenused osteti sisse.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	222 324	-331 209
Intressitulud	17 934	8 862
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 690	-16 615
Saadud dividendid finantsinvesteeringutelt	23 037	13 015
Kokku finantstulud ja -kulud	247 605	-325 947

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	50 556	5 511

Aruande digitaalallkirjad

Asset Pro OÜ (registrikood: 11215070) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KUNART	Juhatuse liige	05.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 383 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 898
Kokku	1 601 522
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 601 522
Kokku	1 601 522

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	7280	78.34%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	2013	21.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Kunart	37504030323	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hannes@assetpro.ee
Faks	+372 6555126
Mobiiltelefon	+372 5108774