

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Asset Pro OÜ

registrikood: 11215070

tänava/talu nimi, Uus 24-7

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postsihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5108774

e-posti aadress: hannes@assetpro.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	242 694	122 870	2
Finantsinvesteeringud	1 026 761	1 349 896	
Nõuded ja ettemaksed	3 700	540	3,4
Kokku käibevara	1 273 155	1 473 306	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	223 216	5
Kokku põhivara	0	223 216	
Kokku varad	1 273 155	1 696 522	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	893	51 000	6,11
Kokku lühiajalised kohustused	893	51 000	
Kokku kohustused	893	51 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 601 522	1 383 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 260	217 898	
Kokku omakapital	1 272 262	1 645 522	
Kokku kohustused ja omakapital	1 273 155	1 696 522	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	11 460	9 293	9
Muud äritulud	2 959	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 540	-22 100	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-16 900	
Muud ärikulud	-34 216	0	
Ärikasum (-kahjum)	-42 337	-29 707	
Finantstulud ja -kulud	-330 923	247 605	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-373 260	217 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 260	217 898	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-42 337	-29 707
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	16 900
Kokku korrigeerimised	0	16 900
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 160	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-50 107	45 118
Kokku rahavood äritegevusest	-95 604	32 311
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-102 508
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	189 000	0
Laekunud intressid	13 710	17 934
Laekunud dividendid	14 865	23 037
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-5 106	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	22 949
Kokku rahavood investeerimistegevusest	212 469	-38 588
Kokku rahavood	116 865	-6 277
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122 870	144 837
Raha ja raha ekvivalentide muutus	116 865	-6 277
Valuutakursside muutuste mõju	2 959	-15 690
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	242 694	122 870

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-373 260	-373 260
31.12.2010	40 000	4 000	1 228 262	1 272 262

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Asset pro OÜ 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 ettemaksed

Nõuete 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 nüüdsväärtusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 õiglasel 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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	140 619	0
Arvelduskontod	102 075	122 870
Kokku raha	242 694	122 870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 700	540
Ostjatelt laekumata arved	3 700	540
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 700	540

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	3 700	540
Kokku nõuded ostjate vastu	3 700	540

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
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
Müügid	-223 216	-223 216
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	189 000	
Kokku	189 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	893	444
Muud võlad	0	50 556
Kokku võlad ja ettemaksed	893	51 000

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus kogu jaotamata kasumi väljamaksmise korral	257 935	336 339
Kokku tingimuslikud kohustused	257 935	336 339

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 460	9 293
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	11 460	9 293
Kokku müügitulu	11 460	9 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
85519 Muu spordi- ja vabaajakoolitus	11 460	7 280
77111 Sõiduautode ja väikebusside rentimine	0	2 013
Kokku müügitulu	11 460	9 293

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-347 592	245 361
Intressitulud	13 710	17 934
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2 959	-15 690
Kokku finantstulud ja -kulud	-330 923	247 605

Lisa 11 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	0	50 556

Aruande digitaalallkirjad

Asset Pro OÜ (registrikood: 11215070) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KUNART	Juhatuse liige	27.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 601 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-373 260
Kokku	1 228 262
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1 228 262

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	11460	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Kunart	37504030323		2556 EUR

Sidevahendid

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