

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing ASTTM PROJEKT**registrikood: 11023553**

tänava/talu nimi, Osja tee 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 12013

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56 681 691

e-posti aadress: arst123@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

ASTTM Projekt OÜ haldab tasuta kasutamise lepingu alusel kinnistuid Saaremaal. Peamised tegevusvaldkonnad on maade rent, kinnisvara haldus ja metsahaldus. Peale selle arendatakse kodumajutust, luuakse kontakte ja tutvustatakse Eestit ja eriti Saaremaad välismaal turisminduse eesmärgil.

Aruande aastal teostati kinnisvara remonti ja seda kavatakse teha ka järgmisel majandusaastal.

ASTTM Projekt OÜ tegevjuhtkond on üheliikmeline. Eraldi tasu juhataja ei saa. Mingeid soodustusi ja kohustusi, mis on seotud juhtkonnaga või nendega seotud isikutega ei ole.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 1 ja makstud töötasu – 36 000 krooni.

Olulisemad suhtarvud: vastavalt 2009 ja 2008 aastate kohta:

Maksevõimetase (Käibevara/Lühiajalised kohustused) 1,86 ja 17,35

Müügitulu muutus (%) $((\text{Müügitulu}_2 - \text{Müügitulu}_1) / \text{Müügitulu}_1)$ -95 ja 36,15

Omakapitali tulukus (ROE) (Puhaskasum/Keskmine omakapital) -1,84 ja 23,3

Varade käibesiduvus (Müügitulu/varad keskmiselt) 6,52 ja 2,69

Brutokasumi marginaal (Brutokasum/Müügitulu) -6,35 ja 37,5

Nõuete keskmine laekumisperiood (Nõuded ostjate vastu * 360/Müügitulu) 0 ja 1

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ASTTM Projekt OÜ juhatus kinnitab, et on vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ASTTM Projekt OÜ 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 – 31.12.2009 majandustulemust ja rahavoogusid;
- ASTTM Projekt OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatusel liige

Saima Tišler

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	103 015	336 594
Nõuded ja ettemaksed	21 398	15 821
Varud	7 577	7 423
Kokku käibevara	131 990	359 838
Põhivara		
Materiaalne põhivara	114 137	140 165
Kokku põhivara	114 137	140 165
Kokku varad	246 127	500 003
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 098	
Võlad ja ettemaksed	65 754	20 745
Kokku lühiajalised kohustused	70 852	20 745
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 527	
Kokku pikaajalised kohustused	4 527	
Kokku kohustused	75 379	20 745
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	435 258	130 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-308 510	304 668
Kokku omakapital	170 748	479 258
Kokku kohustused ja omakapital	246 127	500 003

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	48 922	912 273
Muud äritulud	3 129	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 922	-270 954
Mitmesugused tegevuskulud	-125 098	-206 893
Tööjõukulud	-48 103	-68 643
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 824	-23 674
Ärikasum (-kahjum)	-310 896	342 109
Finantstulud ja -kulud	2 386	-37 441
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-308 510	304 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-308 510	304 668

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-310 896	342 109
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 824	23 674
Muud korrigeerimised	2 386	-37 441
Kokku korrigeerimised	32 210	-13 767
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 578	-9 015
Varude muutus	-154	-7 423
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	50 108	15 871
Kokku rahavood äritegevusest	-234 310	327 775
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 797	-98 243
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 797	-98 243
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 020	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 494	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 526	
Kokku rahavood	-233 581	229 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	336 594	107 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-233 579	229 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 015	336 594

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	3 040	131 550	174 590
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			304 668	304 668
Muutused reservides		960	-960	
31.12.2008	40 000	4 000	435 258	479 258
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-308 510	-308 510
31.12.2009	40 000	4 000	126 748	170 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

ASTTM Projekt OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Muud varud (materjalid) võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 kroonist. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes:

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu materiaalne põhivara 15-50%

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal

bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Rendid

Renditehingut käsitatakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul isegi siis, kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 195	15 821
Muud nõuded	203	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	21 398	15 821

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21 295	15 419
Üksikisiku tulumaks		402
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 295	15 821

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus			81 242	81 242
Akumuleeritud kulum			-15 647	-15 647
Jääkmaksumus			65 595	65 595
Ostud ja parendused	7 618	7 618	90 625	98 243
Amortisatsioonikulu			-23 673	-23 673
31.12.2008				
Soetusmaksumus	7 618	7 618	171 867	179 485
Akumuleeritud kulum			-39 320	-39 320
Jääkmaksumus	7 618	7 618	132 547	140 165
Ostud ja parendused			3 796	3 796
Amortisatsioonikulu	-1 270	-1 270	-28 554	-29 824
31.12.2009				
Soetusmaksumus	7 618	7 618	166 234	173 852
Akumuleeritud kulum	-1 270	-1 270	-58 445	-59 715
Jääkmaksumus	6 348	6 348	107 789	114 137

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	33 782	20 745
Muud võlad	31 972	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 754	20 745

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 922	912 273
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	48 922	912 273
Kokku müügitulu	48 922	912 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kruusa ja liivakarjäärade tegevus	15 874	819 990
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus	33 048	92 283
Kokku müügitulu	48 922	912 273

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	36 000	51 550
Sotsiaalmaksud	12 103	17 093
Kokku tööjõukulud	48 103	68 643

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

ASTTM Projekt OÜ seotud osapooltele ei ole ettenähtud soodustusi ja nende suhtes ei ole ka kohustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ASTTM PROJEKT (registrikood: 11023553) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SAIMA TIŠLER	Juhatuse liige	02.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	435 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-308 510
Kokku	126 748
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	126 748
Kokku	126 748

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33048	67.55%	Jah
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	15874	32.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Saima Tišler	46202070266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+3726006408
Mobiiltelefon	+37256681691
E-posti aadress	arst123@hotmail.ee