

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2010

aruandeaasta lõpp: 31.08.2011

ärinimi: Usaldusühing EMS Ettevõtte

registrikood: 11106836

tänavatalu nimi, Ilmatsalu 36-3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50408

telefon: +372 7312840

e-posti aadress: lasse@casus.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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

Usaldusühing tegeles aruandeaastal kinnisvara haldamisega ning juhtimis- ja nõustamisteenuste osutamisega. Usaldusühingule kuulub kolm korterimandit, mida kasutatakse üüritulu saamiseks. Ühing osutab ka hooldusteenuseid hoonet haldavale korteriühistule ning on andnud ühistule pikaajalist laenu maja renoveerimistöödeks.

Usaldusühingu juhtorgan on Eesti Maksuteadlaste Seltsi juhatus, kuhu kuulub neli liiget. Juhtorgani liikmetele tasu ei maksta, hüvitatakse vaid lähetuskulusid. Töötajaid usaldusühingul ei ole.

Järgmisel majandusaastal on kavas usaldusosanikult üle võtta veel kahe korteri haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 608	648
Nõuded ja ettemaksed	1 114	2 081
Kokku käibevara	2 722	2 729
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	7 247	8 075
Kinnisvarainvesteeringud	228 720	231 680
Kokku põhivara	235 967	239 755
Kokku varad	238 689	242 484
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 111
Kokku lühiajalised kohustused	0	2 111
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	20 278
Kokku pikaajalised kohustused	0	20 278
Kokku kohustused	0	22 389
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	227 836	204 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 853	15 355
Kokku omakapital	238 689	220 095
Kokku kohustused ja omakapital	238 689	242 484

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Müügitulu	16 389	22 454
Mitmesugused tegevuskulud	-2 717	-7 004
Muud ärikulud	-2 960	0
Ärikasum (-kahjum)	10 712	15 450
Finantstulud ja -kulud	141	-94
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 853	15 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 853	15 356

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	17 380	21 687
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 717	-7 004
Kokku rahavood äritegevusest	14 663	14 683
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	804	780
Laekunud intressid	275	337
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 079	1 117
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-22 389	-2 099
Makstud intressid	-134	-431
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	12 741	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-5 000	-12 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 782	-15 312
Kokku rahavood	960	488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	648	160
Raha ja raha ekvivalentide muutus	960	488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 608	648

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.08.2009	211 339	6 183	217 522
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		15 355	15 355
Emiteeritud osakapital	6 183	-6 183	
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-12 782		-12 782
31.08.2010	204 740	15 355	220 095
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		10 853	10 853
Emiteeritud osakapital	15 355	-15 355	
Muutused muudest omanike sisse maksetest	7 741		7 741
31.08.2011	227 836	10 853	238 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod		
01.09.2009		231 680
31.08.2010		231 680
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest		-2 960
31.08.2011		228 720
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 551	6 369
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	571	1 349

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	01.09.2010 - 31.08.2011		01.09.2009 - 31.08.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	421	0	1 074
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	500	1 272	3 834	2 228
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 534	0	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Usaldusühing EMS Ettevõtted (registrikood: 11106836) 01.09.2010 - 31.08.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN HUBERG	Juhatuse liige	20.09.2011
LASSE LEHIS	Juhatuse liige	20.09.2011
ERKI UUSTALU	Juhatuse liige	27.09.2011
KASPAR LIND	Juhatuse liige	28.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 853
Kokku	10 853
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	10 853
Kokku	10 853

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	10338	63.08%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4551	27.77%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	1500	9.15%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7312840
E-posti aadress	lasse@casus.ee