

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2009

aruandeaasta lõpp: 31.08.2010

ärinimi: Usaldusühing EMS Ettevõtted

registrikood: 11106836

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

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthumber: 50408

maakond: Tartu maakond

telefon: 7 312 840

faks:

e-posti aadress: ems@casus.ee

veebilehe aadress:

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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Usaldusühing tegeles aruandeaastal kinnisvara haldamisega ning juhtimis- ja nõustamisteenuste osutamisega. Usaldusühingule kuulub kolm korterimandit, mis on välja üüritud. Pikaajaline laen on võetud kinnisvara soetamiseks ja pikaajaline nõue on kortereid haldavale ühistule maja renoveerimistöödeks antud laen.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond tuletab RIK tarkvaraarendajatele meelde, et raamatupidamise seaduse § 23 on kehtetu alates 1. juulist 2009.

Bilanss

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	10 144	2 513
Nõuded ja ettemaksed	32 558	19 156
Kokku käibevara	42 702	21 669
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	126 348	139 957
Kinnisvarainvesteeringud	3 625 000	3 625 000
Kokku põhivara	3 751 348	3 764 957
Kokku varad	3 794 050	3 786 626
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	33 025	32 858
Kokku lühiajalised kohustused	33 025	32 858
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	317 286	350 289
Kokku pikaajalised kohustused	317 286	350 289
Kokku kohustused	350 311	383 147
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 203 479	3 306 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 260	96 749
Kokku omakapital	3 443 739	3 403 479
Kokku kohustused ja omakapital	3 794 050	3 786 626

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Müügitulu	351 322	198 360
Mitmesugused tegevuskulud	-109 593	-104 995
Ärikasum (-kahjum)	241 729	93 365
Finantstulud ja -kulud	-1 469	3 384
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	240 260	96 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 260	96 749

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	339 322	215 105
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-109 593	-104 993
Muud rahavood äritegevusest	0	134 804
Kokku rahavood äritegevusest	229 729	244 916
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-800 000
Antud laenud	0	-370 000
Antud laenude tagasimaksed	12 207	377 937
Laekunud intressid	5 275	13 630
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17 482	-778 433
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	24 000
Saadud laenude tagasimaksed	-32 836	-43 193
Makstud intressid	-6 744	-10 246
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	708 000
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisest	-200 000	-562 986
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-239 580	115 575
Kokku rahavood	7 631	-417 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 513	420 455
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 631	-417 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 144	2 513

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.09.2008	1 297 674	202 935	1 500 609
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		96 749	96 749
Emiteeritud osakapital	202 935	-202 935	
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 214 730		2 214 730
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-562 986		-562 986
Muud muutused omakapitalis	154 377		154 377
31.08.2009	3 306 730	96 749	3 403 479
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		240 260	240 260
Emiteeritud osakapital	96 749	-96 749	
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-200 000		-200 000
31.08.2010	3 203 479	240 260	3 443 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod		
31.08.2008		1 075 000
Ostud ja parendused		800 000
Lisandumised äriühenduste kaudu		1 750 000
31.08.2009		3 625 000
31.08.2010		3 625 000
	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	99 660	72 900
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	21 115	5 507

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

Usaldusühingul ei ole töötajaid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	01.09.2009 - 31.08.2010		01.09.2008 - 31.08.2009	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	16 800	0	8 700	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	34 860	60 000	24 900	11 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 000	0	24 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Usaldusühing EMS Ettevõtted (registrikood: 11106836) 01.09.2009 - 31.08.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN HUBERG	Juhatuse liige	13.09.2010
ERKI UUSTALU	Juhatuse liige	13.09.2010
KASPAR LIND	Juhatuse liige	17.09.2010
LASSE LEHIS	Juhatuse liige	21.09.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.08.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 260
Kokku	240 260
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	240 260
Kokku	240 260

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	251662	71.63%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	99660	28.37%	Ei

Sidevahendid

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