

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Assunta OÜ

registrikood: 11670152

tänavatalu nimi, JAKOBI 41
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postisihtnumber: 51006

maakond: Tartu maakond

telefon: + 372 7421963

e-posti aadress: liivi@katoliku.edu.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Assunta alustas tegevust 2009. aastal ja tema põhitegevusalaks on renditud kinnisvara üürileandmine kristlikku haridust väärtustavatele organisatsioonidele (lasteaed, kool).

Osaühing Assunta omanikeks on mittetulundusühing Tartu Katoliku Hariduskeskus ja Pühima Neitsi Pärispata Saamise Õdede Kongregatsiooni Klooster

Tartus.

2010. aasta tulu oli 366 469 krooni, mis on võrreldes eelmise aastaga kasvanud 2,96 korda.

2009. aasta tulu oli 123747 krooni. Majandustegevus lõppes kahjumiga 4 224 164 krooni, millest kõige suurema osa moodustas renditud vara kordategemine. Kahjum kaeti ülekursi arvelt. Renditud vara kordategemiseks kulutati 2010. aastal 2,3 miljonit krooni (2009.aastal 4,6 miljonit krooni.)

2010. aastal lõpeb renoveerimine ja on võimalik suurendada renditulusid. Renoveerimiskulud katavad omanikud sissemaksetega.

Kahjum on kaetud täiendavate sissemaksetega 2011. jaanuaris.

Osaühingul ei olnud 2010. aastal palgalisi töötajaid, juhatusel liikmetel mingeid tasusid makstud ja arvestatud ei ole. Suhtarvud.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused = $382818 / 602704 = 0,64$ (tase ebarahuldav)

2009.a $1125224 / 562535 = 2,0$ tase hea

Rahaliste vahendite tase = raha ja selle ekvivalendid / lühiajalised kohustused = $312818 / 602704 = 0,52$ (mitterahuldav)

2009.a. $181072 / 562535 = 0,32$ tase hea

Äritegevuse rahavoo taseme suhtarv = äritegevuse rahavoog / lühiajalised kohustused = $-1452715 / 602704 = -2,41$

2009.a. $-3342546 / 562535 = -5,94$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Assunta 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	312 818	181 072	2
Nõuded ja ettemaksed	69 471	944 152	3,4
Kokku käibevara	382 289	1 125 224	
Kokku varad	382 289	1 125 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	500 000	5
Võlad ja ettemaksed	102 704	62 535	6
Kokku lühiajalised kohustused	602 704	562 535	
Kokku kohustused	602 704	562 535	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Ülekurss	2 107 150	4 746 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 367 565	-4 224 164	
Kokku omakapital	-220 415	562 689	
Kokku kohustused ja omakapital	382 289	1 125 224	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	29.06.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	366 469	123 747	
Muud äritulud		421 875	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 301 591	-4 644 489	8
Mitmesugused tegevuskulud	-436 464	-125 737	9
Muud ärikulud	-136	-60	
Ärikasum (-kahjum)	-2 371 722	-4 224 664	
Finantstulud ja -kulud	4 157	500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 367 565	-4 224 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 367 565	-4 224 164	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	29.06.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 371 722	-4 224 664	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	874 681	944 152	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 169	-62 535	6
Laekunud intressid	4 157	500	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 452 715	-3 342 547	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	500 000	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		40 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 584 461	2 983 619	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 584 461	3 523 619	
Kokku rahavood	131 746	181 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 072	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131 746	181 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	312 818	181 072	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.06.2009	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-4 224 164	-4 224 164
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	4 746 853	0	4 746 853
31.12.2009	40 000	4 746 853	-4 224 164	562 689
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-2 367 565	-2 367 565
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	1 584 461	0	1 584 461
Muud muutused omakapitalis	0	-4 224 164	4 224 164	0
31.12.2010	40 000	2 107 150	-2 367 565	-220 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Assunta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

OÜ Assunta kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Eelneva perioodiga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele tegevusele. Assunta OÜ seotud osapoolteks on juhatus ja omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	312 818	181 072
Kokku raha	312 818	181 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 000	23 498	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 471	920 654	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	69 471	944 152	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 471	31 545	0
Ettemaksukonto jääk	0	889 109	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 471	920 654	0

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen omanikult	500 000	500 000			0	EEK	31.12.2011	11
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000						
Laenukohustused kokku	500 000	500 000						

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen omanikult	500 000	500 000	0	0	0	EEK	31.12.2010	
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000	0	0				
Laenukohustused kokku	500 000	500 000	0	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	102 704	62 535
Kokku võlad ja ettemaksed	102 704	62 535

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Tartu Katoliku Hariduskeskus MTÜ-le 20000 EEK		
Pühima Neitsi Pärispatuta Saamise Õdede Kongregatsiooni Klooster Tartus 20000 EEK		

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	29.06.2009 - 31.12.2009
Alltöövõtutööd	2 301 591	4 644 489
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 301 591	4 644 489

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	29.06.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	70 517	
Energia	346 761	112 405
Elektrienergia	87 279	24 202
Kütus	259 482	88 203
Mitmesugused bürookulud	10 400	3 200
Muud	8 786	10 132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	436 464	125 737

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötajaid ei olnud. Omanikele mingeid tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	500 000	0	500 000

Juhatuse liikmetele ja omanikele mingeid tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Osaühing Assunta omanikeks on mittetulundusühing Tartu Katoliku Hariduskeskus ja Pühima Neitsi Maarja Pärispatuta Saamise Õdede Kongregatsiooni Klooster Tartus.

Aruande digitaalallkirjad

Assunta OÜ (registrikood: 11670152) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGDALÉNA KRAJNAKOVA	Juhatuse liige	07.03.2011
LIIVI LÕHMUS	Juhatuse liige	07.03.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 367 565
Kokku	-2 367 565
Katmine	
Ülekursi vähendamine	-2 107 150
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-260 415
Kokku	-2 367 565
2011. aasta märtsiks on kahjum täiendavate sissemaksetega kaetud.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	366469	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mittetulundusühing Tartu Katoliku Hariduskeskus	80012402	Jakobi 41,, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Pühima Neitsi Maarja Pärispatuta Saamise Õdede Kongregatsiooni Klooster Tartus	80216180	Veski 2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7421963
E-posti aadress	liivi@katoliku.edu.ee