

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Assunta OÜ

**registrikood:** 11670152

**tänava/talu nimi, JAKOBI 41**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthnumber:** 51006

**telefon:** +372 7421963

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

## 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 Pärispatuta Saamise Õdede Kongregatsiooni Klooster Tartus.

2011. aasta tulu oli 39 689 eurot (2010. aasta tulu oli 23 422 eurot), mis on võrreldes eelmise aastaga kasvanud 1,69 korda.

Kõige suurem kulu on renditud hoone kordategemine, selleks kulutati jooksaaval aastal ligikaudu 84 000 eurot, (2010. aastal 147 tuhat eurot.

Renoveerimiskulud katavad omanikud sissemaksetega.

Osaühingul ei olnud 2011. aastal palgalisi töötajaid, juhatuse liikmetele mingeid tasusid makstud ja arvestatud ei ole.

Suhtarvud.

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused =  $14005 / 2687 = 5,21$  tase väga hea (2010.a. 0,64 (tase ebarahuldav) )

Rahaliste vahendite tase = raha ja selle ekvivalendid / lühiajalised kohustused =  $6441 / 2687 = 2,40$  tase väga hea (2010.a. 0,52 (mitterahuldav) )

Tartus, 14.02.2012

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Varad                                        |               |                |         |
| Käibevara                                    |               |                |         |
| Raha                                         | 6 441         | 19 993         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 7 564         | 4 440          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>14 005</b> | <b>24 433</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>14 005</b> | <b>24 433</b>  |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |                |         |
| Kohustused                                   |               |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |                |         |
| Laenukohustused                              | 0             | 31 956         | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 687         | 6 564          | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 687</b>  | <b>38 520</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 687</b>  | <b>38 520</b>  |         |
| Omakapital                                   |               |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556          | 7       |
| Ülekurss                                     | 92 694        | 134 671        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -16 643       | 0              |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -67 289       | -151 314       |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>11 318</b> | <b>-14 087</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>14 005</b> | <b>24 433</b>  |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010            | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|-----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 39 689         | 23 422          | 8       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -84 386        | -147 098        | 9       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -22 542        | -27 895         | 10      |
| Muud ärikulud                               | -61            | -9              |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-67 300</b> | <b>-151 580</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 11             | 266             |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-67 289</b> | <b>-151 314</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-67 289</b> | <b>-151 314</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011           | 2010           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -67 300        | -151 580       |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -3 124         | 55 902         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -3 878         | 2 567          |
| Laekunud intressid                                    | 11             | 265            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-74 291</b> | <b>-92 846</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                |                |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest              | 60 739         | 101 266        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>60 739</b>  | <b>101 266</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-13 552</b> | <b>8 420</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>19 993</b>  | <b>11 573</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-13 552</b> | <b>8 420</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>6 441</b>   | <b>19 993</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |          |                             | Kokku    |
|--------------------------------------------|-----------------------------|----------|-----------------------------|----------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Ülekurs  | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |          |
| <b>31.12.2009</b>                          | 2 556                       | 303 379  | -269 973                    | 35 962   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                | 0                           | 0        | -151 315                    | -151 315 |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest | 0                           | 101 266  | 0                           | 101 266  |
| Muud muutused omakapitalis                 | 0                           | -269 974 | 269 974                     | 0        |
| <b>31.12.2010</b>                          | 2 556                       | 134 671  | -151 314                    | -14 087  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                | 0                           | 0        | -67 289                     | -67 289  |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest | 0                           | 92 694   | 0                           | 92 694   |
| Muutused reservides                        | 0                           | -134 671 | 134 671                     | 0        |
| <b>31.12.2011</b>                          | 2 556                       | 92 694   | -83 932                     | 11 318   |

# 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 eurodes.

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.

### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt kehtivale seadundlusele moodustatakse kohustuslik reservkapital.



## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 6 441        | 19 993        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>6 441</b> | <b>19 993</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011   | 31.12.2010   | Lisa nr |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 4 141        | 3 451        |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 422        | 989          | 4       |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>7 563</b> | <b>4 440</b> |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|
|                                               | Ettemaks     | Ettemaks   |
| Käibemaks                                     | 3 422        | 989        |
| Ettemaksukonto jääk                           | 0            | 0          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3 422</b> | <b>989</b> |

## Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2010    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud              |               |                                  |                        |             |              |             |             |
| laen omanikult                   | 31 956        | 31 956                           |                        |             | 0            | EEK         | 31.12.2011  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>31 956</b> | <b>31 956</b>                    |                        |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>31 956</b> | <b>31 956</b>                    |                        |             |              |             |             |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 2 687        | 6 564        |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 687</b> | <b>6 564</b> |         |

## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 2          | 2          |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 39 689        | 23 422        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku         | 39 689        | 23 422        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>39 689</b> | <b>23 422</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| kinnisvara rentimine                        | 39 689        | 23 422        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>39 689</b> | <b>23 422</b> |

## Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011          | 2010           |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Alltöövõtutööd                                   | 84 386        | 147 098        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>84 386</b> | <b>147 098</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2011          | 2010          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 1 673         | 4 507         |
| Energia                                | 20 541        | 22 162        |
| Elektrienergia                         | 5 545         | 5 578         |
| Kütus                                  | 14 996        | 16 584        |
| Mitmesugused bürookulud                | 153           | 665           |
| Muud                                   | 175           | 561           |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>22 542</b> | <b>27 895</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalist tööjõudu ei kasutatud.

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|              | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
|              | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja | 0          | 0          | 0          | 31 956     |

|              | 2011   | 2010   |
|--------------|--------|--------|
|              | Müügid | Müügid |
| Emaettevõtja | 39 689 | 23 422 |

## Aruande digitaalallkirjad

Assunta OÜ (registrikood: 11670152) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi   | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|----------------------|--------------------|----------------------|
| MAGDALÉNA KRAJNAKOVA | Juhatuse liige     | 10.04.2012           |
| LIIVI LÕHMUS         | Juhatuse liige     | 11.04.2012           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -16 643        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -67 289        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-83 932</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Ülekursi vähendamine                                                   | 83 932         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) |                |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>83 932</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 39689           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi                                                                                | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Pühima Neitsi<br>Maarja<br>Pärispatuta<br>Saamise Õdede<br>Kongregatsiooni<br>Klooster Tartus | 80216180                                  |                   | 1278 EUR                     |
| Mittetulundusühing<br>Tartu Katoliku<br>Hariduskeskus                                         | 80012402                                  |                   | 1278 EUR                     |

## Sidevahendid

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