

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing PAENURME ARENDUS

registrikood: 11035579

tänava/talu nimi, Paenurme tee 37
maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 5172941

e-posti aadress: raimo@paenurme.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Paenurme Arendus OÜ peamiseks tegevusaladeks on elektritööd, elektripaigaldiste hooldus, IT raud- ja tarkvara müük, telefoni-, ja andmesidelahenduste teostamine.

2011 aasta käive oli 164 tuhat eurot, käive tõusis võrreldes 2010 aastaga 31%.

2011 aasta puhaskasum oli 22 tuhat eurot.

2012 aastal on kavas jätkata samadel tegevusaladel.

2012 aastal on kavas tegevusaladena lisada kinnisvara arendus ja ürituste korraldamine koos toitlustusega.

2012 aastal prognoosime käibe kasvu 5%.

Juhataja 2011 aasta tasu oli 3 186 eurot. Muid tasusid ega soodustusi ei saanud.

Äriühingul oli aruandeaastal keskmiselt viis töötajat ja töötasud kokku olid 36 129 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 372	4 368	2
Nõuded ja ettemaksed	32 752	14 954	3
Kokku käibevara	39 124	19 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 486	2 242	8
Kokku põhivara	1 486	2 242	
Kokku varad	40 610	21 564	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 770	7 530	9
Võlad ja ettemaksed	11 618	8 465	10
Kokku lühiajalised kohustused	13 388	15 995	
Kokku kohustused	13 388	15 995	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Ülekurss	20 494	20 494	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 925	-16 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 653	-1 197	
Kokku omakapital	27 222	5 569	
Kokku kohustused ja omakapital	40 610	21 564	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	164 083	125 038	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 924	-28 711	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 649	-43 416	
Tööjõukulud	-52 738	-51 919	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-756	-770	8
Muud ärikulud	-2 385	-1 424	
Ärikasum (kahjum)	21 631	-1 202	
Finantstulud ja -kulud	22	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 653	-1 197	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 653	-1 197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 631	-1 202	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	756	770	
Kokku korrigeerimised	756	770	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 045	8 259	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 153	-4 693	
Kokku rahavood äritegevusest	17 495	3 134	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 026	
Antud laenud	-10 735	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 000	0	
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 731	-2 021	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 270	506	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 030	-24 664	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	20 938	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 760	-3 220	
Kokku rahavood	2 004	-2 107	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 368	6 475	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 004	-2 107	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 372	4 368	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		256	-16 984	-14 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 197	-1 197
Emiteeritud osakapital	444	20 494			20 938
Muutused reservides			-256	256	0
31.12.2010	3 000	20 494	0	-17 925	5 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)				21 653	21 653
31.12.2011	3 000	20 494		3 728	27 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paenurme Arendus OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

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

Ettemaksed

Ettemaksetena kajastatakse aruandeperioodil või varem tasutud summad, mis arvestatakse kuluks tulevastel perioodidel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Paenurme Arendus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- osanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 309	898
Arvelduskontod	4 063	3 470
Kokku raha	6 372	4 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 852	7 386	4
Ostjatelt laekumata arved	23 255	13 522	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 403	-6 136	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0	5
Muud nõuded	9 753	339	6
Laenuõuded	9 735	0	
Intressinõuded	18	0	
Tasutud käibemaksu kogumiskonto	0	339	
Ettemaksed	7 145	7 229	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 752	14 954	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	23 255	13 522
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 403	-6 136
Kokku nõuded ostjate vastu	15 852	7 386
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 136	-2 296
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 267	-3 840
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 403	-6 136

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 025		907
Üksikisiku tulumaks		1 239		725
Erisoodustuse tulumaks		78		31
Sotsiaalmaks		2 589		1 814
Kohustuslik kogumispension		124		45
Töötuskindlustusmaksed		279		201
Intress		2		0
Ettemaksukonto jääk	2		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	5 336		3 723

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 735	9 735		
Intressinõuded	18	18		
Kokku muud nõuded	9 753	9 753		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
Intressinõuded	0	0		

Paenurme Arendus OÜ on andnud laenu MTÜ-le Lubja Külaselts
lõpptähtajaga 01.05.2012, intressimäär 2,0%

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 145	5 980	1 165	
Kokku ettemaksed	7 145	5 980	1 165	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 229	6 039	1 190	
Kokku ettemaksed	7 229	6 039	1 190	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		3 482	3 482	3 482
Akumuleeritud kulum		-2 496	-2 496	-2 496
Jääkmaksumus		986	986	986
Ostud ja parendused	2 026		2 026	2 026
Amortisatsioonikulu	-270	-500	-770	-770
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 026	3 482	5 508	5 508
Akumuleeritud kulum	-270	-2 996	-3 266	-3 266
Jääkmaksumus	1 756	486	2 242	2 242
Amortisatsioonikulu	-270	-486	-756	-756
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 026	0	2 026	2 026
Akumuleeritud kulum	-540	0	-540	-540
Jääkmaksumus	1 486	0	1 486	1 486

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tähtajatu laen osanikult	1 770	1 770			0%
Lühiajalised laenud kokku	1 770	1 770			
Laenukohustused kokku	1 770	1 770			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tähtajatu laen osanikult	7 530	7 530			0%
Lühiajalised laenud kokku	7 530	7 530			
Laenukohustused kokku	7 530	7 530			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 249	2 483	
Võlad töövõtjatele	3 033	2 259	11
Maksuvõlad	5 336	3 723	5
Kokku võlad ja ettemaksed	11 618	8 465	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 033	1 908
Puhkusetasude kohustus	0	351
Kokku võlad töövõtjatele	3 033	2 259

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 083	125 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 083	125 038
Kokku müügitulu	164 083	125 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43213 Siddekaablite ja -antennide paigaldus	1 817	5 619
62031 Arvutisüsteemide hooldus	31 056	18 359
33141 Elektriseadmete hooldus	29 694	27 662
43211 Elektrijuhtmete ja-seadmete paigaldus	38 800	29 501
43212 Häire- ja valvesignalisatsioonide paigaldus	15 811	1 340
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi	46 905	42 557
Kokku müügitulu	164 083	125 038

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	39 315	38 666
Sotsiaalmaksud	13 423	13 253
Kokku tööjõukulud	52 738	51 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 770	7 530

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 186	3 427

Aruande digitaalallkirjad

osaühing PAENURME ARENDUS (registrikood: 11035579) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO TANN	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 653
Kokku	3 728
Katmine	
Dividendideks	3 728
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	3 728

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	31056	18.93%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	46905	28.59%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	38800	23.65%	Ei
Elektriseadmete remont	33141	29694	18.10%	Ei
Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	43212	15811	9.64%	Ei
Telekommunikatsioonikaablite ja antennide paigaldus	43213	1817	1.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimo Tann	35405220304		3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5172941
E-posti aadress	raimo@paenurme.ee