

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Presfog

registrikood: 11481965

tänavaja/talu nimi, Keskväljak 4

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41531

telefon: +372 5142081

e-posti aadress: allan@prestone.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Müügioteel põhivara	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Presfog asutati 2008 aastal. Firma põhitegevusalaks ja eesmärkideks on kinnisvara haldamine.

Müük

2011.a. müük moodustas 18,6 tuhat eurot. Ettevõtte ärikulud moodustasid 47,9 tuhat eurot.

Investeeringud

2011.a. ettevõtte suuri investeeringuid ei teinud. 2012.a. ei ole ettevõttel plaanis suuremaid investeeringuid.

Töötajad

Ettevõttes ei töötanud 2011.a. ühtegi töötajat. 2011.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud.

Juhatuse liige	Allan Mänd	/allkirjastatud digitaalselt/
Juhatuse liige	Valdek Kaurit	/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	131	1 621	
Nõuded ja ettemaksed	156	10 204	
Müügiotel põhivara	0	50 904	3
Kokku käibevara	287	62 729	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	62 226	53 686	4
Materiaalne põhivara	20 608	22 091	5
Kokku põhivara	82 834	75 777	
Kokku varad	83 121	138 506	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	116	8 310	7
Kokku lühiajalised kohustused	116	8 310	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	61 980	126 801	6
Kokku pikaajalised kohustused	61 980	126 801	
Kokku kohustused	62 096	135 111	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	435	435	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 153	1 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 630	-3 799	
Kokku omakapital	21 025	3 395	
Kokku kohustused ja omakapital	83 121	138 506	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	18 680	38 865	8
Muud äritulud	443	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 680	-38 866	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 216	-1 169	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 483	-2 559	
Muud ärikulud	-26 496	-93	
Ärikasum (kahjum)	-28 752	-3 822	
Finantstulud ja -kulud	46 382	22	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 630	-3 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 630	-3 800	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-28 752	-3 822	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 483	2 559	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	25 978	0	
Kokku korrigeerimised	27 461	2 559	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 049	515	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 194	-700	
Laekunud intressid	3	22	
Kokku rahavood äritegevusest	567	-1 426	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-128	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	24 924	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 924	-128	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-26 981	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 981	0	
Kokku rahavood	-1 490	-1 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 621	3 175	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 490	-1 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	131	1 621	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	435	1 646	7 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 799	-3 799
31.12.2010	5 113	435	-2 153	3 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	17 630	17 630
31.12.2011	5 113	435	15 477	21 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Presfog raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad RaamatupidamiseToimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Presfog kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.
Aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 639 eurot. Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm aastas on määratud igale põhivara objektile lähtuvalt kasulikust tööeest.

Aruandeperoodil põhivarade ümberhindlust ei toimunud.

Materiaalse vara väheväärtuslike objekte, mille maksumus on alla 639 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse 100 % - liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	2 - 6 aastat

Finantskohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused on esitatud bilansis.

Seotud osapooled

OÜ Presfog aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	156	1 894
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	1 894

Lisa 3 Müügioteel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	0
Ümberklassifitseerimised	50 904
31.12.2010	50 904
31.12.2010	50 904
Müügid	-50 904
31.12.2011	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	53 686	53 686
Jääkmaksumus	53 686	53 686
31.12.2010		
Soetusmaksumus	53 686	53 686
Jääkmaksumus	53 686	53 686
Ümberklassifitseerimised	-43 460	-43 460
31.12.2011		
Soetusmaksumus	10 226	10 226
Jääkmaksumus	10 226	10 226

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	8 540
Ümberklassifitseerimised	43 460
31.12.2011	52 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	78 488	831	831	79 319
Akumuleeritud kulum	-3 893	0	0	-3 893
Jääkmaksumus	74 595	831	831	75 426
Ostud ja parendused	0	128	128	128
Amortisatsioonikulu	-2 559	0	0	-2 559
Ümberklassifitseerimised	-50 904	0	0	-50 904
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	-50 904	0	0	-50 904
31.12.2010				
Soetusmaksumus	24 717	959	959	25 676
Akumuleeritud kulum	-3 585	0	0	-3 585
Jääkmaksumus	21 132	959	959	22 091
Amortisatsioonikulu	-1 483	0	0	-1 483
31.12.2011				
Soetusmaksumus	24 717	959	959	25 676
Akumuleeritud kulum	-5 068	0	0	-5 068
Jääkmaksumus	19 649	959	959	20 608

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikulaen*	31 549	0	31 549	0	2016
Omanikulaen**	30 431	0	30 431	0	2016
Pikaajalised laenud kokku	61 980	0	61 980	0	
Laenukohustused kokku	61 980	0	61 980	0	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikulaen	126 801	0	126 801	0	2013
Pikaajalised laenud kokku	126 801	0	126 801	0	
Laenukohustused kokku	126 801	0	126 801	0	

* intressivaba omanikulaen on saadud summas 50 810 eurot ning diskonteeritud 5 aasta peale. Diskontomäär on 10 %. Vahe nominaal- ja nüüdisväärtuse vahel summas 19 261 eurot on kajastatud kasumiaruandes finantstulude all (vt. lisa 10)

** intressivaba omanikulaen on saadud summas 49 009 eurot ning diskonteeritud 5 aasta peale. Diskontomäär on 10 %. Vahe nominaal- ja nüüdisväärtuse vahel summas 18 578 eurot on kajastatud kasumiaruandes finantstulude all (vt. lisa 10)

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	116	8 310
Kokku võlad ja ettemaksed	116	8 310

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 680	38 865
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 680	38 865
Kokku müügitulu	18 680	38 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud kauba müügist	18 680	38 865
Kokku müügitulu	18 680	38 865

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	18 680	38 866
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 680	38 866

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	22
Muud intressitulud	3	22
Muud finantstulud ja -kulud	46 379	0
Kokku finantstulud ja -kulud	46 382	22

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 980	126 801

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Presfog (registrikood: 11481965) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KAURIT	Juhatuse liige	28.06.2012
ALLAN MÄND	Juhatuse liige	06.11.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 630
Kokku	15 477
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 477
Kokku	15 477

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 630
Kokku	15 477
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 477
Kokku	15 477

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Gaasimüük magistraalvõrkude kaudu	35231	18680	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fogarty OÜ	10860264	Kiriku põik 4-6, Eesti	40000 EEK
Osaühing PRESTONE	10632557	Järveküla tee 87, Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142081
E-posti aadress	allan@prestone.ee