

Pillado Invest OÜ

2007. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aadress:	Paju tee 2 76902 Harku vald Harjumaa
Äriregistri nr:	11206957
Telefon:	555 214 35
Põhitegevusala:	Kinnisvara investeerimine
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-31.12.2007

Sisukord

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Osanike nimekiri	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
1.Raha ja raha ekvivalendid	9
2.Muud lühiajalised nõuded	9
3.Varud	9
4.Materiaalne põhivara	10
5.Kapitali- ja kasutusrendid	10
6.Finantskohustused	10
7.Tulude arvestus	11
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Põhivara	11
Lisa 5 Saadud laenud	11
Lisa 6 Maksud	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	13
Juhatuse liikmete allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	13

Tegevusaruanne

Majandusaasta peamised tegevused ja nägemus aastaks 2008.

2008 aastaks planeeritakse 2006a. alustatud maaarendamisprojekti edasist arendamist. Vahendid krediidi pidamiseks ja firma majanduseluks omanikfirmade poolt laenude näol. Tulu maamüügist oodatakse 2008a. lõpuks.

Personal

2007 aastal ettevõtte juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Töötajaid said töötasusid 55 341 kr koos tööandja maksudega. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0,5 inimest.

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood/reg nr	Aadress	Osa suurus
Pillado OÜ	10672545	Tiskre 16, Tiskre küla, Harku vald, Harjumaa	20 000
MZ Arendus OÜ	10936719	Veerenni 56, Tallinn	20 000
Avedana OÜ	11112699	Tammekaare tee 5 Tiskre küla, Harku vald, Harjumaa	20 000
Cosumelt Metall OÜ	11035289	Paldiski mnt. 245c, Harku, Harjumaa	20 000

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Pillado Invest OÜ 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatuse liige

Tallinn 29.01.2008

.....

4

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha	1,2	7 062	79 049
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		4 503	1 534 605
Ostjatelt laekumata arved	0	5 900	0
Varud		8 644 076	8 644 076
Käibevara kokku		8 661 541	10 257 730
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1,4	11 372	11 372
Akumuleeritud põhivata kulum	1,4	-5 630	-2 814
Põhivara kokku		5 742	8 558
VARAD KOKKU		8 667 283	10 266 288
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	5	4 805 000	10 395 703
Võlad tarnijatele		4 456	6 840
Võlad töövõtjatele		7 363	10 600
Maksuvõlad	6	5	5 370
Lühiajalised kohustused kokku		4 816 824	10 418 513
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	5	4 513 702	0
Pikaajalised kohustused kokku		4 513 702	
KOHUSTUSED KOKKU		9 330 526	10 418 513
Omakapital			
Osakapital		80 000	80 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum/kahjum		-232 225	
Aruandeaasta kasum		-511 018	-232 225
OMAKAPITAL KOKKU		-663 243	-152 225
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 667 283	10 266 288

Kasumiaruanne

(kroonides)

Äritulud	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	8	10 119	104 283
Muud äritulud		154	125
Ärikulud			
Kaubad, materjal ja teenused		-2 080	-79 215
Mitmesugused tegevuskulud		-143 779	-173 555
Tööjõukulud		-78 294	-53 020
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-2 815	-2 814
Muud ärikulud		0	-4 083
Ärikasum		-216 695	-208 279
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-294 428	-23 958
Ksum valuutakursi muutustest		105	12
Finantstulud ja -kulud kokku		-294 323	-23 946
Aruandeaasta puhaskasum		-511 018	-232 225

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-216 694	-208 279
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	2 814	2 814
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		1 524 202	-1 534 605
Varude muutus	3	0	-8 644 076
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-10 986	22 810
Makstud intressid		-294 428	-23 958
Kokku rahavood äritegevusest		1 004 908	-10 385 294
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	0	-11 372
Saadud intressid		105	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest		105	-11 360
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud lühiajalised laenud	5	518 000	10 715 000
Lühiajalisete laenude tagasimaksed	5	-1 595 000	-319 297
Omakapitali sissemaks		0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 077 000	10 435 703
Rahavood kokku		-71 987	39 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		79 049	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2	-71 987	39 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		7 062	79 049

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 29.12.2005	40 000			40 000
Aruandeperioodi puhaskahjum			-232 225	-232 225
Osakapitali sissemakse	40 000			40 000
Saldo seisuga 31.12.2006	80 000	0	-232 225	-152 225
Aruandeperioodi puhaskahjum			-511 018	
Saldo seisuga 31.12.2007	80 000	0	-743 243	-663 243

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise arvestuspõhimõtted	aastaaruande	koostamisel	kasutatud
--	---------------------	--------------------	------------------

Pillado Invest OÜ 2007. 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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1.Raha ja raha ekvivalendid

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

2.Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid lühiajalisi nõudeid (antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

3.Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

4. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jäämaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jäämaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

5. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

6. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele 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 kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

7.Tulude arvestus

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

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Kassa	3 070	2 809
Arvelduskontod	3 992	76 240
Raha kokku	7 062	79 049

Lisa 3 Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	8 644 076	8 644 076
Varud kokku	8 644 076	8 644 076

Lisa 4 Põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 29.12.2005	0	0	0	0
2006. a toimunud muutused				
Ostud perioodi jooksul	11 372	0	0	11 372
Amortisatsioonikulu	-2 814	0	0	-2 814
Saldo seisuga 31.12.2006	8 558	0	0	8 558
Amortisatsioonikulu	-2 814	0	0	
Saldo seisuga 31.12.2007	5 744	0	0	5 744

Lisa 5 Saadud laenud

	31.12.2007	31.12.2006
Saadud lühiajalised laenud omanikelt	518 000	4 715 000
Pangalaenud		6 000 000
Tagasimakstud lühiajalised laenud	1 595 000	319 297
Kokku lühiajalised laenud	9 318 703	10 395 703

Lühiajaline pangalaen on SEB Eesti Ühispangalt saadud laen intressiga 1,9% + EP baasintress, mis tasutakse 2008 aastal

Lisa 6 Maksud

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 503	0	1 534 605	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	1 780
Sotsiaalmaks	0	0	0	3 300
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	200
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	90
Intressivõlad	0	5	0	0
Kokku	4 503	5	1 534 605	5 370

Lisa 7 Kasutusrent

Pillado Invest OÜ on võtnud kasutusrendile 1 sõiduauto.

	31.12.2007	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	48 885	88 68
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
sh 2008 aasta maksed	48 885	
sh 2009 aasta maksed	48 885	
sh 2010 aasta maksed	48 885	

Lisa 8 Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	31.12.2007	31.12.2006
Eesti	10 119	104 283
Kokku	10 119	104 283

Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek

Pillado Invest OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta kahjum summas 511 018 krooni alljärgnevalt:

1. eelmiste aastate jaotamata kasum/kahjum – 511 018 krooni.

Juhatuse liikmete allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

Pillado Invest OÜ 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt otsusega, allkirjastamine 29.01.2007:

Juhatuse liige
Jüri Merimaa

Juhatuse liige
Lauri Salu

Majandusaasta aruande allkirjad

Pillado Invest OÜ (registrikood: 11206957) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jüri Merimaa (Juhatuses liige) - kinnitanud 30.06.2008