

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Pelguranna Pandimaja

registrikood: 10012487

tänava/talu nimi, Randla tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10315

telefon: +372 6615563

faks: +372 6615561

e-posti aadress: info@pelgurannapandimaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Tulumaks	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Pelguranna Pandimaja OÜ tegevusvaldkonnaks 2017.a. oli põhikirjajärgne tegevus so.pantlaenude andmine elanikkonnale. Pantlaenu tagatiseks olid käsipandid, peamiselt väärismetallist pandid. Kogu äritegevus toimus Tallinnas. Meie teenuste kasutajad olid Eesti Vabariigi elanikud, põhiliselt Tallinnast.

Põhitegevusest sai äriühing äritulu 39 333 eurot

Väärismetallist esemete müügist oli tulu 10 101 eurot

LHV Panga väärtpaberite ja aktsiate investeerimistegevusest sai äriühing 2017.a. kahjumit 938 eurot

2017.a. oli Pelguranna Pandimaja OÜ-l keskmine töötajate arv 3. Töötasu maksti aasta jooksul 24 530 eurot.

Keskmine töötasu töötaja kohta oli 681 eurot kuus.

Osaühing ei võtnud 2017.a. laene ega pantinud oma vara.

Tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Äriühingul on üheliikmeline juhatus ,kellele 2017.a. töötasu ei makstud.

Nõukogu on kolmeliikmeline ning nende töö eest nõukogus eraldi töötasu ei makstud.

Pelguranna Pandimaja OÜ 3 töötajast on 3 töötajat osanikud.

2018. aastal planeeritakse jätkata põhikirjajärgse tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 466	24 764
Finantsinvesteeringud	388	7 147
Nõuded ja ettemaksed	36 381	44 165
Varud	21 187	24 364
Kokku käibevarad	79 422	100 440
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	201	201
Materiaalsed põhivarad	27 865	30 007
Kokku põhivarad	28 066	30 208
Kokku varad	107 488	130 648
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	210	191
Kokku lühiajalised kohustised	210	191
Kokku kohustised	210	191
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	43 852	43 852
Kohustuslik reservkapital	6 605	6 605
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 074	75 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 253	4 895
Kokku omakapital	107 278	130 457
Kokku kohustised ja omakapital	107 488	130 648

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	49 434	58 570
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 941	-8 065
Mitmesugused tegevuskulud	-3 315	-3 009
Tööjõukulud	-32 821	-33 905
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 142	-2 549
Muud ärikulud	-19	-19
Ärikasum (kahjum)	5 196	11 023
Muud finantstulud ja -kulud	-967	-2 839
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 229	8 184
Tulumaks	-5 482	-3 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 253	4 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pelguranna Pandimaja OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandusaasta raamatupidamise aruandes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada ettevõtte varadest, kohustustest, omakapitalist ja majandustegevuse tulemustest õige ja usaldusväärse ülevaate. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipi. Tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kajastatakse bilansis käibevarana nende turuväärtruses. Turuväärtus kajastatakse lisal võttes aluseks Väärtpaberite Keskdepositooriumi andmed bilansipäeval. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajaline kauplemine eesmärgil hoitavad väärtpaberid. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumiaruandes real "muud finantstulud ja -kulud"

Nõuded ja ettemaksed

nõuete all kajastatud lühiajalised pantlaenud ja muud lühiajalised laenud on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest ja laenude kattevara on konservatiivselt hinnatud. Nõudeid ostjate vastu ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit. Amortisatsiooni normid määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööajast. Amortisatsiooni määrad aastas:
-ehitised ja rajatised 5%
-inventar ja sisseseade 25%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 euro

Tulud

Tulu laenu teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises siis kui tulu laenu tehingust saab usaldusväärselt mõõta ning saadava tasu laekumine on tõenäoline

Maksustamine

2017. a. on dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatud kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil kui dividendid välja kuulutati, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne nende väljakuulutamist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	9 492	7 038
Arvelduskontod	11 974	17 726
Kokku raha	21 466	24 764

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2015	20 776	20 776
Soetamine	4 071	4 071
Müük müügihinnas või lunastamine	-17 518	-17 518
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-182	-182
31.12.2016	7 147	7 147
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 379	-5 379
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 380	-1 380
31.12.2017	388	388

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	36 381	36 381
Laenunõuded	36 381	36 381
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 381	36 381
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	44 165	44 165
Laenunõuded	43 865	43 865
Viitlaekumised	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 165	44 165

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	21 187	24 364
Kokku varud	21 187	24 364

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	36 381	36 381
Viitlaekumised	0	0
Kokku muud nõuded	36 381	36 381
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	43 865	43 865
Viitlaekumised	300	300
Kokku muud nõuded	44 165	44 165

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	800	35 200	4 469	40 469
Akumuleeritud kulum	0	-4 840	-3 522	-8 362
Jääkmaksumus	800	30 360	947	32 107
Ostud ja parendused			449	449
Amortisatsioonikulu		-1 760	-789	-2 549
31.12.2016				
Soetusmaksumus	800	35 200	4 918	40 918
Akumuleeritud kulum	0	-6 600	-4 311	-10 911
Jääkmaksumus	800	28 600	607	30 007
Amortisatsioonikulu	0	-1 759	248	-1 511
Müügid			-631	-631
31.12.2017				
Soetusmaksumus	800	35 200	4 288	40 288
Akumuleeritud kulum	0	-8 359	-4 064	-12 423
Jääkmaksumus	800	26 841	224	27 865

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	210	210
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191	191
Kokku võlad ja ettemaksed	191	191

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
2017 jaanuaris saadud arved 2016 kulutuste eest	210	191
Kokku võlad tarnijatele	210	191

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	45 457	64 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	11 365	16 000
Kokku tingimuslikud kohustised	56 822	80 000

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	43 852	43 852
Osade arv (tk)	43 852	43 852

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 434	58 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 434	58 570
Kokku müügitulu	49 434	58 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pantlaenude andmine	39 333	43 485
Realiseerimistulu	10 101	15 085
Kokku müügitulu	49 434	58 570

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	805	833
Elektrienergia	359	410
Soojusenergia	446	423
Mitmesugused bürookulud	500	323
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	21	0
Jooksevremont	0	0
Valveteenus	576	576
Reklaami-jainfoteenus	4	0
Sideteenused	341	328
Audiitoriteenus	0	0
Arvutitehooldus	74	134
Vesi,prügi,haldus	964	775
Pangateenus	30	0
Muud	0	22
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 315	3 009

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	24 530	25 340
Sotsiaalmaksud	8 291	8 565
Kokku tööjõukulud	32 821	33 905
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	21 926	5 482	13 156	3 289
Eesti	21 926	5 482	13 156	3 289
Kokku	21 926	5 482	13 156	3 289

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 360	21 220

1.Noukogu liige-Evi Mustonen

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2018

Osaühing Pelguranna Pandimaja (registrikood: 10012487) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIISI SOE	Juhatuse liige	13.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 253
Kokku	56 821
Jaotamine	
Dividendideks	-8 770
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 821
Kokku	48 051

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pandimajad	64921	49434	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6615563
Faks	+372 6615561
E-posti aadress	info@pelgurannapandimaja.ee