

359259

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2009

Maris Adamson

OÜ Peter Assets

Majandusaasta aruanne 2008

Majandusaasta algus 01.01.2008

Majandusaasta lõpp 31.12.2008

OÜ Peter Assets

äriregistri kood nr. 11122048

Ahju tn. 5-15

10118 Tallinn

tel. 50 44047

fax 6461257

perimex@hot.ee

Juhataja:

Peter Saraskin

Põhitegevusala:

EMTAK-i kood: 64301

Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse
ja sarnastesse finantsvahenditesse

1/1/1

Sisukord

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Finantssuhtarvud	3
Kasumi jaotamise ettepanek	3
2008.aasta raamatupidamise aastaaruanne.	
Juhatuse deklaratsioon	4
OÜ Peter Assets Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne 2008	6
Rahavoogude aruanne 2008	7
Omakapitali muutuste aruanne 2008	7
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted (RS Lisa 3p.1)	9
Lisa 2. Kasutatud arvestuspõhimõtted (RS Lisa 3p.2)	9
Lisa 3. Oluliste bilansikirjete analüüs (RS Lisa 3p.3.1)	9
Lisa 4. Varud (RS Lisa 3p.3.2)	10
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine.(RS Lisa 3p.3.3)	10
Lisa 6. Kapitalirent (RS Lisa 3p.3.3)	10
Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara (RS Lisa 3p.3.4)	10
Lisa 8. Pikaajalised kohustused (RS Lisa 3p.3.4)	10
Lisa 9. Tütar- ja sidusettevõtted (RS Lisa 3p.3.5)	10
Lisa 10. Riigimaksud (RS Lisa 3p.3.6)	11
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa (RS Lisa 3p.4)	11
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2008	11
Osanike nimekiri seisuga 22.06.2009	11
Allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Peter Assets alustas tegevust 2005.aastal. Peter assets OÜ põhitegevuseks on omaniku varade haldamine. Sel eesmärgil omab OÜ Peter Assets väärtpabereid.

Realiseerimise netokäive 2008. aastal oli 0 krooni.

2008 aastal OÜ Peter Assets palkasid ei maksnud ning palgalisi töötajaid ei omanud.

Praegusel hetkel koosneb juhatus ühest liikmest.

Finantssuhtarvud

Finantssuhtarvud (%)	2008	2007
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,007	1,463
ROA	-23,09	15,59
ROE	-3560	49,24

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku 2009.aasta jooksul dividende mitte välja maksta.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamise ettepanekut on 1 693 205 krooni.

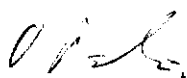
2008.aasta raamatupidamise aastaaruanne.

Juhatuse deklaratsioon

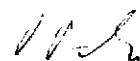
OÜ Peter Assets juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Peter Assets finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani ("22"juuni 2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Peter Assets on jätkuvalt tegutsev



Juhataja Peter Saraskin



OÜ Peter Assets Raamatupidamisbilanss

Jaanuar-Detsember 2008

AKTIVA	Lõpuks 2008	Alguseks 2008
Käibevara		
1.Raha ja pangakontod	19	637
2.Aktsiad ja muud väärtpaberid	7299785	5472028
Käibevara kokku	7299804	5472665
Aktiva (vara) kokku	7299804	5472665
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11.Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (v.a.pangalaenud)	7252453	3739460
Kokku	7252453	3739460
Lühiajalised kohustused kokku	7252453	3739460
Omakapital		
22.Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1693205	839752
28.Aruandeaasta kasum	-1685854	853453
Omakapital kokku	47351	1733205
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	7299804	5472665

Kasumiaruanne 2008

	2008	2007
Ärikulud		
6.Mitmesugused tegevuskulud	590	841
Kokku ärikulud	590	841
Ärikasum(-kahjum)	-590	-841
10.Finantstulud		
b.Saadud pangakonto intressid	148	193
c.Saadud võlakirjade intressid	0	49793
e.Kasum väärtpaberite ümberhindamisest	117215	708591
f. Kasum väärtpaberite müügist	0	95717
g.Muud finantstulud	125000	
Kokku finantstulud	242363	854294
11.Finantskulud		
b.Intressikulud	17846	0
e.Kahjum väärtpaberite ümberhindamisest	1909781	0
f.Kahjum väärtpaberite müügist		
g.Muud finantskulud		
Finantskulud kokku	1927627	0
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	-1685854	853453
Kasum enne tulumaksustamist	-1685854	853453
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-1685854	853453

Rahavoogude aruanne 2008

	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-590	-841
Kokku rahavood äritegevusest	-590	-841
Rahavood investeerimistegevusest		
	-	-
Muude finantsinvesteeringute soetus	3620323	2099005
Muude finantsinvesteeringute müük	0	1298412
Saadud intressid	148	49986
	-	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3620175	-750607
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4637993	1800000
	-	-
Laenude tagasimaksed	1000000	1050000
Makstud intressid	-17846	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3620147	750000
Rahavood kokku	-618	-1448
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	637	2085
Raha ja ekvivalentide muutus	-618	-1448
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	19	637

Omakapitali muutuste aruanne 2008

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.07	40 000	0	1 693 205	1 733 205
Jaotamata kasum 2008			-1 682 854	-1 682 854
Välja makstud dividendid 2007			0	
Kokku	40 000	0	10 351	50 351

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Aktsiad ja väärtpaberid

Vabalt kaubeldavad väärtpaberid (Aktsiad, fondiosakud ja võlakirjad) on bilansis kajastatud bilansipäeva väärtuses. Mittekaubeldavad väärtpaberid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted (RS Lisa 3p.1)

2008 a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi valitsuse ja Rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Kasumi kirjeldamiseks 2008.a. majandusaasta aruandes on kasutatud skeemi nr.1.

Lisa 2. Kasutatud arvestuspõhimõtted (RS Lisa 3p.2)

Lühiajaliseks hoidmiseks soetatud aktsiad , võlakirjade ja fondiosakute arvestuspõhimõtteid bilansis kajastab lisa 3 "Oluliste bilansikirjete analüüs".

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Laoarvestuses kasutatakse FIFO meetodit.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused ning välisvaluuta on bilansis hinnatud bilansipäeva eesti Panga kursiga.

Lisa 3. Oluliste bilansikirjete analüüs (RS Lisa 3p.3.1)

Väärtpaberite positsioonide selgitus:

Väärtpaber	Hulk	Summa	Arvestuspõhimõte
Sularaha EEK investeerimiskontol	4852	4 852	
Sularaha EUR investeerimiskontol	1661,64	25 997	EP kurss 31.12.08
AS LHV Arbitrage võlakiri	2461	1 163 879	Not. väärtus 31.12.08
Mortsajevo võlakiri	7000	196 052	Not. väärtus 31.12.08
Mramori võlakiri	7000	168 670	Not. väärtus 31.12.08
Vladaja võlakiri	7000	191 671	Not. väärtus 31.12.08
LHV poolt hallatav väärtpaberiportfell		820 162	Not. väärtus 31.12.08
EVLI poolt hallatav väärtpaberiportfell		1 861 513	Not. väärtus 31.12.08
EVLI Middle East & Africa võlakiri		1 452 474	Not. väärtus 31.12.08
EVLI Agriculture võlakiri		1 414 515	Not. väärtus 31.12.08
Väärtpaberid kokku		7 299 785	

Lisa 4. Varud (RS Lisa 3p.3.2)

Peter Assets OÜ ei oma varusid.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine 2008 (RS Lisa 3 p.3.3.)

	Inventar ja sisseseade	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	0	0
Soetamine	0	0
Maha kandmine	0	0
Aasta rp.amort	0	0
Aasta lõpus	0	0

Lisa 6. Kapitalirent (RS Lisa 3p.3.3)

Kapitalirendi alusel osaühingul kohustusi ei ole.

Lisa 7. Laenud, laenude tagatised ja panditud vara (RS Lisa 3p.3.4)

Laenu andja	Laenu summa	Tagatised ja panditud vara
Peter Saraskin	939 460	Laen ei ole tagatud ja varasid ei ole panditud
Perimex OÜ	2 625 000	Laen ei ole tagatud ja varasid ei ole panditud
EVLI Bank	1 251 728	Laen on tagatud EVLI Middle East and Northern Africa võlakirjadega
EVLI Bank	1 086 265	Laen on tagatud EVLI Agriculture võlakirjadega

Lisa 8. Pikaajalised kohustused (RS Lisa 3p.3.4)

Osaühingul ei ole pikaajalisi kohustusi.

Lisa 9. Tütar- ja sidusettevõtted (RS Lisa 3p.3.5)

Osaühingul puuduvad tütar- ja sidusettevõtted.

Lisa 10. Riigimaksud (RS Lisa 3p.3.6).

Osaühingul puuduvad maksuvõlad ja ettemaksed.

Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa (RS Lisa 3p.4).

Osaühingul puudus 2008.aastal müügitulu

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2008

1.Peter Saraskin. Isikukood 36711020222. Ahju 5-15, Tallinn.
Osa nominaalväärtus 40 000, 100% osakapitalist.

Osanike nimekiri seisuga 22.06.2009 (aasta aruande kinnitamise päeval)

1.Peter Saraskin. Isikukood 36711020222. Ahju 5-15, Tallinn.
Osa nominaalväärtus 40 000, 100% osakapitalist.

Allkirjad:



Peter Saraskin
Juhataja
Peraamatupidaja