

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Papli Invest

registrikood: 10315940

tänavaja/talu nimi, Papli 28-3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80012

telefon: +372 5040725, +372 4464936

faks: +372 4464931

e-posti aadress: info@papli.ee

veebilehe aadress: www.papli.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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Papli Invest AS on alates 1997. aastast tegutsev ettevõtte, mille põhitegevuseks on kinnisvaratehingud, finantsinvesteeringud, vahendus.

2011. aasta netokäive oli 601 tuhat EUR, puhaskasum 121 tuhat EUR. Käibe ligikaudne kahekordne suurenemine oli plaanipärane ja seotud varem kokkulepitud seadmete müügitehingute lõpuleviimisega.

Lõppenud majandusaasta kujunes edukaks. Enamus rekordilsest kasumist tuli sidusettevõtte osa väärtuse kasvust. Edukalt lõpetati ka Väandras asuvate ärimaade arendus ja müük.

2011.a. suurim sündmus oli ehituslepingu sõlmimine AS YIT Ehitusega Kulla Villa rajamiseks Kulla Tee 7 kinnistule. Projekti võimaldas elle viia AS Swedbanki poolne krediit 200 tuhande EUR ulatuses. Projekt on sujunud tõrgeteta ja valmib plaanipäraselt 2012.a. augustis.

Ettevõttes 2011.aasta lõpu seisuga palgalisi töötajaid ei ole. 2012.a. on plaanis luua ettevõttesse 2 uut töökohta seoses Kulla Villa haldamise ja väljarentimisega.

Juhatusel ega nõukogu liikmetel majandusaastal tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 560	23 916	2
Finantsinvesteeringud	15 523	24 799	3
Nõuded ja ettemaksed	2 457	12 958	4
Varud	4 806	348 759	7
Kokku käibevara	43 346	410 432	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	209 021	128 127	5
Kinnisvarainvesteeringud	367 795	405 687	8
Materiaalne põhivara	408 738	241 594	9
Kokku põhivara	985 554	775 408	
Kokku varad	1 028 900	1 185 840	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	165 000	147 480	10
Võlad ja ettemaksed	64 231	360 148	11
Kokku lühiajalised kohustused	229 231	507 628	
Kokku kohustused	229 231	507 628	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	200 000	191 735	12
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 039	408 586	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 457	58 718	
Kokku omakapital	799 669	678 212	
Kokku kohustused ja omakapital	1 028 900	1 185 840	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	601 405	312 743	13
Muud äritulud	21 057	52	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-538 683	-263 861	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 175	-23 631	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 007	-3 386	8,9
Äri kasum (kahjum)	30 597	21 917	
Finantstulud ja -kulud	90 860	36 801	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 457	58 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 457	58 718	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 597	21 917	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 007	3 386	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-20 166	0	
Kokku korrigeerimised	-14 159	3 386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 385	1 826	
Varude muutus	343 951	-334 691	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-295 799	330 428	
Laekunud intressid	14	39	
Makstud intressid	-215	-1 447	
Muud rahavood äritegevusest	5 182	9 618	
Kokku rahavood äritegevusest	79 956	31 076	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-170 264	-73 568	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 349	-5 955	8
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	57 520	0	8
Laekunud dividendid	4 985	0	6
Muud laekumised investeerimistegevusest	9 276	-13 723	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 832	-93 246	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	17 520	53 854	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 520	53 854	
Kokku rahavood	-3 356	-8 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 916	32 232	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 356	-8 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 560	23 916	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	191 735	19 173	408 586	619 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 718	58 718
31.12.2010	191 735	19 173	467 304	678 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			121 457	121 457
Muud muutused omakapitalis	8 265		-8 265	0
31.12.2011	200 000	19 173	580 496	799 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Papli Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Papli Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiasse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

AS Papli Invest ei pea koostama konsolideeritud aruannet kooskõlas raamatupidamise seaduse §29 ja sellest tulenevalt investeeringut sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes sidusettevõtte omakapitalis (nii muutused sidusettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid sidusettevõtte vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Osulust omandatud sidusettevõtete varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real

„Sidusettevõtete aktsiad ja osad“ ning osalust omandatud sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana real „Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtetesse“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse soetusmaksumuses vähendatuna nende väärtuse vähenemisest tulenevate kahjumite võrra. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kuludesse. Ostjatelt laekumata summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, kas madalam on soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Soetusmaksumus koosneb varude ostuhinnast ja väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Neto realiseerimismaksumus on normaalse äritegevuse käigus saadav hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulud. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlema eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid:

Õiglase väärtuse meetodil kajastades hinnatakse kinnisvarainvesteering iga bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsamaid hindu, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodil kasumiaruandes.

Soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivara- maakinnistud, korterid mis soetatud enne 2006 aastat.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleeritud kulumis võrra.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse iga põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised	1%
Masinad ja seadmed	10-20%
Muu materiaalne põhivara	20-25%
Maad ei amortiseerita.	

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Papli Invest AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 044	233
Arvelduskontod	12 516	23 683
Kokku raha	20 560	23 916

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	11 076	11 076
Soetamine	13 723	13 723
31.12.2010	24 799	24 799
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 276	-9 276
31.12.2011	15 523	15 523

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 405	12 915
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52	1
Ettemaksed	0	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 457	12 958

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	209 021	124 527
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	3 600
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	209 021	128 127

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11422075	WEIDE INVEST OÜ	Eesti	masinate ja seadmete remont	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
WEIDE INVEST OÜ	124 527	-4 985	89 479	209 021
Kokku	124 527	-4 985	89 479	209 021

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
WEIDE INVEST OÜ	50	31.10.2009	95 867

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	4 806	4 054
Ettemaksed varude eest	0	344 705
Kokku varud	4 806	348 759

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	178 327	253 438	431 765
Akumuleeritud kulum	0	-4 843	-4 843
Jääkmaksumus	178 327	248 595	426 922
Ostud ja parendused		5 955	5 955
Amortisatsioonikulu		-1 737	-1 737
Ümberklassifitseerimised	-50 490	25 037	-25 453
31.12.2010			
Soetusmaksumus	127 837	288 270	416 107
Akumuleeritud kulum		-10 420	-10 420
Jääkmaksumus	127 837	277 850	405 687
Ostud ja parendused	819	1 530	2 349
Müügid	-37 354		-37 354
Amortisatsioonikulu		-2 887	-2 887
31.12.2011			
Soetusmaksumus	91 302	289 800	381 102
Akumuleeritud kulum		-13 307	-13 307
Jääkmaksumus	91 302	276 493	367 795

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	23 988	27 260
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 305	12 576
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	57 520	

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009									
Soetusmaksumus		143 918	8 142	2 132	2 708	12 982			156 900
Akumuleeritud kulum		-5 611	-2 227	-2 132	-2 708	-7 067			-12 678
Jääkmaksumus		138 307	5 915	0	0	5 915			144 222
Ostud ja parendused		64 281		852		852	8 435	8 435	73 568
Amortisatsioonikulu		-482	-515	-53	-599	-1 167			-1 649
Ümberklassifitseerimised	50 490	-25 037	-1 498		1 498				25 453
31.12.2010									
Soetusmaksumus	50 490	179 321	5 145	852	2 997	8 994	8 435	8 435	247 240
Akumuleeritud kulum		-2 252	-1 243	-53	-2 098	-3 394			-5 646
Jääkmaksumus	50 490	177 069	3 902	799	899	5 600	8 435	8 435	241 594
Ostud ja parendused							170 264	170 264	170 264
Amortisatsioonikulu		-1 793	-515	-213	-599	-1 327			-3 120
31.12.2011									
Soetusmaksumus	50 490	179 321	5 145	852	2 997	8 994	178 699	178 699	417 504
Akumuleeritud kulum		-4 045	-1 758	-266	-2 697	-4 721			-8 766
Jääkmaksumus	50 490	175 276	3 387	586	300	4 273	178 699	178 699	408 738

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
seotud osapooled	165 000	165 000		
Lühiajalised laenud kokku	165 000	165 000		
Laenukohustused kokku	165 000	165 000		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
seotud osapooled	129 680	129 680		
Swedbank	17 800	17 800		
Lühiajalised laenud kokku	147 480	147 480		
Laenukohustused kokku	147 480	147 480		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	50 490	0
Ehitised	175 276	361 998
Kokku	225 766	361 998

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	60 822	7 655
Maksuvõlad	2 225	880
Saadud ettemaksed	1 184	351 613
Kokku võlad ja ettemaksed	64 231	360 148

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	200 000	191 735
Aktsiate arv (tk)	20 000	300 000
Aktsiate nimiväärtus	10	0.64

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 580 496 (31. detsember 2010: 467 304) eurot. Dividendide

väljamaksimisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 . Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 458 592(31. detsembril 2010: 369 170) eurot ning dividendide väljamaksimisega kaasneks dividendide tulumaks summas 121 904(31. detsembril 2010: 98 134) eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	601 405	312 743
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	601 405	312 743
Kokku müügitulu	601 405	312 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toiduainete tööstuse ja kaubandusseadmete hulgimüük	563 701	275 591
Kasutatud sõidua autod	5 250	0
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	23 988	28 509
Puhkemajutus	8 466	8 643
Kokku müügitulu	601 405	312 743

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	20 165	0
Muud	892	52
Kokku muud äritulud	21 057	52

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	89 479	28 591
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 582	9 618
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 582	9 618
Intressitulud	14	39
Intressikulud	-215	-1 447
Intressikulu laenu delt	-215	-1 447
Kokku finantstulud ja -kulud	90 860	36 801

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 783	0	1 807	22 731
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	165 000	0	129 680

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	89 063	7 784	19 926
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		9 618		

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Papli Invest (registrikood: 10315940) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SONTS	Juhatuse liige	26.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Papli Invest aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Papli Invest raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Papli Invest finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Allika Audiitor OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 132

Pärnu, Papiniidu 52-1

27.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Papli Invest (registrikood: 10315940) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 457
Kokku	580 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	580 496
Kokku	580 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	563701	93.73%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23988	3.99%	Ei
Külaliskorter	55204	8466	1.41%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	5250	0.87%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4464936
Faks	+372 4464931
Mobiiltelefon	+372 5040725
E-posti aadress	info@papli.ee
Veebilehe aadress	www.papli.ee