

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ PONTIFEKS FL

registrikood: 10872416

tänava/talu nimi, Punane 56a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 6327563

faks: +372 6352433

e-posti aadress: af@poderi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pontifeks FL on ettevõtte, mis tegeleb enda kinnisvara üürileandmisega ja käitusega. Möödunud aastal jätkus OÜ Pontifeks FL traditsioonilise äritegevus.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal OÜ Pontifeks FL müügitulu moodustas 14 419 euro.

OÜ Pontifeks FL kasumiks kujunes 8 917 euro. Ettevõtte 2011.a. põhivarade kulum moodustas 10 286 euro. Üldhoolduskulud olid 559 euro.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh kr)	14 419	11 504
Tulu kasv	25,3 %	0 %
Puhaskasum (kr)	8 917	337 639
Kasumi kasv	-97,4 %	97,8 %
Puhasrentaablus	61,8 %	2 935,0 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,1
ROA	1,6 %	61,6 %
ROE	2,4 %	94,9 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- ☐ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- ☐ Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ☐ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ☐ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personaal

Juhatuse liikmed eelmisel aastal tasu ei ole saanud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Kuna firmal muud tegevust ei ole töötajaid ei ole võetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Pontifeks FL 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 Pontifeks FL finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Pontifeks FL on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5	49	2
Nõuded ja ettemaksed	31 783	19 422	3
Kokku käibevara	31 788	19 471	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	524 826	528 737	6
Kokku põhivara	524 826	528 737	
Kokku varad	556 614	548 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	187 772	187 772	7
Võlad ja ettemaksed	4 325	4 836	8
Kokku lühiajalised kohustused	192 097	192 608	
Kokku kohustused	192 097	192 608	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	352 788	15 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 917	337 639	
Kokku omakapital	364 517	355 600	
Kokku kohustused ja omakapital	556 614	548 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 419	11 504	12
Muud äritulud	6 375	418 160	13
Mitmesugused tegevuskulud	-559	-1 960	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 286	-2 668	
Muud ärikulud	-1 032	0	16
Ärikasum (kahjum)	8 917	425 036	
Finantstulud ja -kulud	0	-87 397	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 917	337 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 917	337 639	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 917	425 036	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 286	2 668	
Muud korrigeerimised	-6 375	0	
Kokku korrigeerimised	3 911	2 668	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 506	-40 567	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-511	1 418	
Kokku rahavood äritegevusest	3 811	388 555	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-3 855	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	11 951	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-300 405	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 855	-288 454	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 782	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-87 397	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-100 179	
Kokku rahavood	-44	-78	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49	127	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44	-78	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	49	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	15 149	17 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)			337 639	337 639
31.12.2010	2 556	256	352 788	355 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 917	8 917
31.12.2011	2 556	256	361 705	364 517

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipiidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Pontifeks FL kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Pontifeks FL seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldose ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

(muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Ehitise amortisatsiooninorm aastas on 2%.
Maa ei amortiseeru.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5	49
Kokku raha	5	49

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	27 928	19 422
Ostjatelt laekumata arved	27 928	19 422
Muud nõuded	3 855	0
Laenunõuded	3 855	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 783	19 422

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	27 928	19 422
Kokku nõuded ostjate vastu	27 928	19 422

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 855	3 855		
Kokku muud nõuded	3 855	3 855		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus		133 397	133 397
Akumuleeritud kulum		-20 152	-20 152
Jääkmaksumus		113 245	113 245
Amortisatsioonikulu		-2 668	-2 668
Muud muutused		418 160	418 160
31.12.2010			
Soetusmaksumus		551 557	551 557
Akumuleeritud kulum		-22 820	-22 820
Jääkmaksumus		528 737	528 737
Amortisatsioonikulu		-10 286	-10 286
Allahindluste tühistamised		6 375	6 375
Ümberklassifitseerimised	37 250	-37 250	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	37 250	514 307	551 557
Akumuleeritud kulum		-26 731	-26 731
Jääkmaksumus	37 250	487 576	524 826

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 419	11 504

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	187 772	187 772		
Lühiajalised laenud kokku	187 772	187 772		
Laenukohustused kokku	187 772	187 772		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	187 772	187 772		
Lühiajalised laenud kokku	187 772	187 772		
Laenukohustused kokku	187 772	187 772		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	511
Muud võlad	4 325	4 325
Intressivõlad	3 909	3 909
Muud viitvõlad	416	416
Kokku võlad ja ettemaksed	4 325	4 836

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijad	0	511
Kokku võlad tarnijatele	0	511

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 909	3 909		
Muud viitvõlad	416	416		
Kokku muud võlad	4 325	4 325		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 909	3 909		
Muud viitvõlad	416	416		
Kokku muud võlad	4 325	4 325		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 419	11 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 419	11 504
Kokku müügitulu	14 419	11 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	14 419	11 504
Kokku müügitulu	14 419	11 504

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	6 375	418 160
Kokku muud äritulud	6 375	418 160

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	-559	-559
Muud	0	-1 401
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-559	-1 960

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1 032	0
Kokku muud ärikulud	1 032	0

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt		-86 512
Intressikulud		-886
Intressikulu laenudelt		-886
Kokku finantstulud ja -kulud		-87 398

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		175 118	175 118
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 855	12 654	12 654

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

2011 majandusaasta aruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PONTIFEKS FL (registrikood: 10872416) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA FLEIDERSVIŠ	Juhatuseliige	23.05.2012
OLEG LILLEBERG	Juhatuseliige	23.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	352 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 917
Kokku	361 705

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	352 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 917
Kokku	361 705

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14419	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alla Fleidervis	46312240307	Punane 23-171, Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR
Oleg Lilleberg	35604110314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2045 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6327563
Faks	+372 6352433
E-posti aadress	af@poderi.ee