

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Pean

registrikood: 11067183

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 161-37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12913

telefon: +372 5011014

e-posti aadress: andres.kallaste@ttu.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	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011.aastal oli OÜ Pean netokäive 456 eurot ja kahjum 2021 eurot.

Osaühingus töötajaid ei olnud ja juhatuse liige tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	172	8	2
Finantsinvesteeringud	0	1 349	3
Nõuded ja ettemaksed	567	553	
Kokku käibevara	739	1 910	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 440	7 747	5
Kokku põhivara	6 440	7 747	
Kokku varad	7 179	9 657	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 685	2 142	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 685	2 142	
Kokku kohustused	1 685	2 142	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 703	8 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 021	-4 187	
Kokku omakapital	5 494	7 515	
Kokku kohustused ja omakapital	7 179	9 657	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	456	276	7
Mitmesugused tegevuskulud	-976	-3 505	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 307	-1 182	
Muud ärikulud	-15	-12	10
Ärikasum (kahjum)	-1 842	-4 423	
Finantstulud ja -kulud	-179	236	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 021	-4 187	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 021	-4 187	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 842	-4 423	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 307	1 182	5
Kokku korrigeerimised	1 307	1 182	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14	-492	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-99	
Kokku rahavood äritegevusest	-549	-3 832	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 544	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-5 177	-19 690	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6 347	18 575	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 170	-2 659	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 443	14 647	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 900	-12 504	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-457	2 143	
Kokku rahavood	164	-4 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8	4 356	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	164	-4 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	172	8	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	8 890	11 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 187	-4 187
31.12.2010	2 556	256	4 703	7 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 021	-2 021
31.12.2011	2 556	256	2 682	5 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pean 2011. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

OÜ Pean kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.1.

Rahavoogude aruande koostamisel kasutatakse kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Pean vara, kohustusi ja omakapitali, rahavoogusid ning majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Pean jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 640 eurot, kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööasendisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektina seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Kuid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse järgmisi meetodeid:

ehitised - irregulaarset meetodit (5%)

masinad ja seadmed - lineaarne meetod (10-25%)

muu inventar - lineaarne meetod (20-40%)

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	4 kuni 5 aastat
Muu inventar	2 kuni 4 aastat

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Pean käsitleb seotud osapooltena: juhatuse liikmega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10	0
Arvelduskontod	162	8
Kokku raha	172	8

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	19 690	19 690
Müük müügihinnas või lunastamine	-18 399	-18 399
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	58	58
31.12.2010	1 349	1 349
Soetamine	5 177	5 177
Müük müügihinnas või lunastamine	-6 526	-6 526
31.12.2011	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2010
	Ettemaks
Käibemaks	532
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	532

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009						
Soetusmaksumus	3 196	1 917	5 790	715	6 505	11 618
Akumuleeritud kulum		-288	-3 259	-686	-3 945	-4 233
Jääkmaksumus	3 196	1 629	2 531	29	2 560	7 385
Ostud ja parendused			1 544		1 544	1 544
Amortisatsioonikulu		-96	-1 057	-29	-1 086	-1 182
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 196	1 917	7 334		7 334	12 447
Akumuleeritud kulum		-384	-4 316		-4 316	-4 700
Jääkmaksumus	3 196	1 533	3 018	0	3 018	7 747
Amortisatsioonikulu		-96	-1 211		-1 211	-1 307
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 196	1 917	7 334		7 334	12 447
Akumuleeritud kulum		-480	-5 527		-5 527	-6 007
Jääkmaksumus	3 196	1 437	1 807		1 807	6 440

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
laen omanikult	1 685	1 685			
Lühiajalised laenud kokku	1 685	1 685			
Laenukohustused kokku	1 685	1 685			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	2 142	2 142			0
Lühiajalised laenud kokku	2 142	2 142			
Laenukohustused kokku	2 142	2 142			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	456	276
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	456	276
Kokku müügitulu	456	276
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandusmasinate rentimine	0	276
Transporditeenus	456	0
Kokku müügitulu	456	276

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Autokulu	431	532
Pangateenustekulu	14	22
Väärtpaberitehinguteteenustasu	142	190
Juriidilisedteenused		
Kantselei-ja arvutsustehnikakulud	34	30
Väikevahendid	0	5
Kinnistukulud	355	2 726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	976	3 505

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.aastal osaühingus tööjõukulusid ei olnud.

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	15	12
Kokku muud ärikulud	15	12

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt		235
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt		235
Intressitulud		1
Kokku finantstulud ja -kulud		236

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 685	2 142

Omaniku laen osaühingule.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Pean (registrikood: 11067183) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KALLASTE	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 021
Kokku	2 682
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 682
Kokku	2 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	456	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kallaste	36909130222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5011014
E-posti aadress	andres.kallaste@ttu.ee