

Majandusaasta aruanne

PAKRINEEME SADAMA OÜ

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2007

Äriregistri kood 11162912
Aadress: Kadaka 84c, 12618 Tallinn
Telefon: 6508 566
Faks: 6508 628
Elektronpost info@paldiski.net
Põhitegevusala: Varade haldamine
Tegevjuht: Nikolai Pitsugov

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	8
Lisa 1 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 2 Mitmesugused võlad.....	9
Lisa 3 Omakapital	9
Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	10
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11

TEGEVUSARUANNE

OÜ Pakrineeme Sadama alustas oma tegevust 13.10.2005 aastal. Osaiüingu põhitegevusalaks on kinnisvara arendus. Ettevõtte majandustegevus sai alguse 2006 aasta jaanuaris, millal soetati hoonetekompleks Pakri poolsaarel Paldiski linnas. OÜ Pakrineeme Sadama põhitegevuseks 2007 aastal oli planeerimis- ja projekteerimistegevus hallataval maaüksusel.

2008 aasta eesmärgiks on jätkata projekteerimistöid ja alustada hoonete renoveerimisega. Ettevõtte lõpetas majandusaasta sisuliset nulltulemusega.

Ettevõttes 2007. majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmtele töötasu ega juhatuse liikme tasu ei makstud.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Pakrineeme Sadama OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 24.01.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Pakrineeme Sadama OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 24. jaanuaril 2008.a

Juhatuse liige
Nikolai Pitsugov

Juhatuse liige
Juhan Parmas

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA		31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		4 371	21 261
KÄIBEVARA KOKKU		4 371	21 261
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 1	359 929	139 500
PÕHIVARA KOKKU		359 929	139 500
AKTIVA KOKKU		364 300	160 761
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.2007	31.12.2006
Mitmesugused võlad	Lisa 2	324 000	120 751
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		324 000	120 751
KOHUSTUSED KOKKU		324 000	120 751
OMAKAPITAL			
Aksiakapital (osakapital) nimiväärtuses	Lisa 3	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		10	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		290	10
KOKKU OMAKAPITAL		40 300	40 010
PASSIVA KOKKU		364 300	160 761

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2007	2006
ÄRITULUD		
Muud äritulud	1 751	0
ÄRITULUD KOKKU	1 751	0
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	1 464	37
ÄRIKULUD KOKKU	1 464	37
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	287	-37
FINANTSTULUD JA -KULUD	3	47
muud finantstulud ja -kulud	3	47
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	290	10
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	290	10

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	-1 464	-37
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-1 464	-37
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 464	-37
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-1 464	-37
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-220 429	-139 500
Intresside laekumised	3	47
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-220 426	-139 453
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	205 000	120 751
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	205 000	120 751
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-16 890	-18 739
RAHA ALGJÄÄK	21 261	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK	4 371	21 261

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2006	40 000	0	0	0	40 000
2006.a. kasum				10	
Seisuga 31.12.2006	40 000	0	0	10	40 010
Seisuga 01.01.2007	40 000	0	0	10	40 010
Eelmise perioodi kasum			10	-10	
2007.a. kasum				290	
Seisuga 31.12.2007	40 000	0	10	290	40 300

Vastavalt Pakrineeme Sadama OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on üks. Osa eest on tasutud rahalise sissemaksega.

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 3.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Pakrineeme Sadama OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses.

Ettevõtte tulumaks

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 22/78 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.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 1 Kinnisvarainvesteeringud

2007. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2006	139 500
Soetamine	220 429
Saldo 31.12.2007	359 929

Lisa 2 Mitmesugused võlad

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Võlad seotud ettevõtetele (lisa 4)	0	324 000	0	120 751
	0	324 000	0	120 751

Lisa 3 Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega

Pakrineeme Sadama OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nede lähisugulased;

Seotud osapoolteks on 2007 aastal Kadaka Varahalduse AS ja Paldiski Arendamise AS

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Kadaka Varahalduse AS	0	0	0	105 751
Paldiski Arenduse AS	0	324 000	0	15 000
	0	324 000	0	120 751

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Pakrineeme Sadama OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 290 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|--------------------|------------|
| 1. jaotamata kasum | 290 krooni |
|--------------------|------------|

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

PAKRINEEME SADAMA OÜ 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.05.2008a., kinnitamine

A. Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Nikolai Pitsugov	juhatuse liige	_____
Juhan Parmas	juhatuse liige	_____

Osanike nimekiri.

Paldiski Arendamise AS	11220420	Tallinn	1	40 000	100%
			1	40 000	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Pakrineeme Sadama OÜ (registrikood: 11162912) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Nikolai Pitšugov (Juhatuse liige) - kinnitanud 09.06.2008