

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Prillapatsi Osäühing

registrikood: 11290142

tänava/talu nimi, Tare

maja ja korteri number: 19

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46202

telefon: +372 5050238, +372 5080004

e-posti aadress: tonu@hinnosaar.net, tonu@prillapatsi.eu

veebilehe aadress: prillapatsi.eu

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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusaladeks on kinnisvara- ja finantsinvesteeringutega tegelemine.

Kinnisvara soetamise eesmärgid on tulu teenimine tulevikus läbi hinnatõusu ja jooksva renditulu teenimine. Majandusaastal investeeriti kinnisvarasse 1280 eurot.

2011.aasta aktsiahinnad olid languses, aktsiatehingute tulemiks oli kahjum 9368 eurot.

Majandusaasta tulemuseks oli kahjum 11166 eurot.

Töötasu ja juhtimistasusid ei makstud.

2012. a. on kavas jätkata kasulike investeeringute otsingutega kinnisvaraturul, mis on olnud 2011. a. kerges nihkes tõusu suunas võrreldes 2010. a. madalseisuga.

2012. a. aktsiaturu trend selgusetu või pigem langev, võimalik must stsenaarium – järkjärguline kahjumiga väljumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 557	1 657	2
Finantsinvesteeringud	18 653	32 258	3
Kokku käibevara	23 210	33 915	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	18 792	18 467	4
Materiaalne põhivara	582	965	5
Kokku põhivara	19 374	19 432	
Kokku varad	42 584	53 347	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	450	47	6
Kokku lühiajalised kohustused	450	47	
Kokku kohustused	450	47	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 488	46 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 166	3 620	
Kokku omakapital	42 134	53 300	
Kokku kohustused ja omakapital	42 584	53 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 141	1 412	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-975	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 630	-2 393	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 338	-2 339	4,5
Muud ärikulud	0	-2 459	
Ärikasum (kahjum)	-1 802	-5 779	
Finantstulud ja -kulud	-9 364	9 399	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 166	3 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 166	3 620	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 802	-5 779
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 338	2 339
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 460
Kokku korrigeerimised	1 338	4 799
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	403	-30
Laekunud intressid	4	7
Kokku rahavood äritegevusest	-57	-1 003
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 781
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 280	-10 545
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-93 793	-130 769
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	97 811	137 506
Laekunud dividendid	219	129
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 957	102
Kokku rahavood	2 900	-901
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 657	2 558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 900	-901
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 557	1 657

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	46 868	49 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 620	3 620
31.12.2010	2 556	256	50 488	53 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 166	-11 166
31.12.2011	2 556	256	39 322	42 134

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Prillapatsi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Prillapatsi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Kauplemiseesmärgil hoitavate väärtpaperite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum, amortisatsiooninorm aastas on 5%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 639,12 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku tööeaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmise hetkel kuluks.

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

Amortisatsioonimäärad on järgmised:

masinad ja seadmed 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3,3 - 5

Seotud osapooled

Seotud osapool on juhatuse liige, kes on ka ainuosanik.

Majandusaastal ei toimunud seotud osapoollega soodustingimustel tehinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 557	1 657
Kokku raha	4 557	1 657

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	29 732	29 732
Soetamine	130 769	130 769
Müük müügihinnas või lunastamine	-137 506	-137 506
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 263	9 263
31.12.2010	32 258	32 258
Kajastatud õiglasest väärtuses	32 258	32 258
Soetamine	93 793	93 793
Müük müügihinnas või lunastamine	-97 811	-97 811
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-9 587	-9 587
31.12.2011	18 653	18 653
Kajastatud õiglasest väärtuses	18 653	18 653

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 406	7 328	8 734
Akumuleeritud kulum		-242	-242
Jääkmaksumus	1 406	7 086	8 492
Ostud ja parendused		10 545	10 545
Amortisatsioonikulu		-570	-570
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 406	17 873	19 279
Akumuleeritud kulum		-812	-812
Jääkmaksumus	1 406	17 061	18 467
Ostud ja parendused		1 280	1 280
Amortisatsioonikulu		-955	-955
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 406	19 153	20 559
Akumuleeritud kulum	0	-1 767	-1 767
Jääkmaksumus	1 406	17 386	18 792

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 141	1 412
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-836	-295

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 399	1 533	11 932	11 932
Akumuleeritud kulum	-2 772	-185	-2 957	-2 957
Jääkmaksumus	7 627	1 348	8 975	8 975
Amortisatsioonikulu	-1 386	-383	-1 769	-1 769
Müügid	-6 241		-6 241	-6 241
31.12.2010				
Soetusmaksumus		1 533	1 533	1 533
Akumuleeritud kulum		-568	-568	-568
Jääkmaksumus	0	965	965	965
Amortisatsioonikulu		-383	-383	-383
31.12.2011				
Soetusmaksumus		1 533	1 533	1 533
Akumuleeritud kulum		-951	-951	-951
Jääkmaksumus		582	582	582

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		3 781
Transpordivahendid		3 781
Kokku		3 781

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	16	15
Muud võlad	434	32
Muud viitvõlad	434	32
Kokku võlad ja ettemaksud	450	47

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2556 eurot. Osakapital tasuti rahalise sissemaksena.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 141	1 412
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 141	1 412
Kokku müügitulu	2 141	1 412
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rendileandmine	2 141	1 412
Kokku müügitulu	2 141	1 412

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011
Energia	325
Elektrienergia	13
Soojusenergia	312
Muud	650
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	975

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	87
Soojusenergia	0	87
Mitmesugused bürookulud	0	2
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	97
Väärtpaberitehingute hooldus- ja teenustasud	138	695
Auto kütus ja ülalpidamiskulud	0	32
Raamatupidamisteenus	1 035	1 035
Kindlustus		
Telefoni kasutamine	13	1
Väikevahendi ost		
Ehitus- ja remonditööd	0	208
Sisendkäibemaksu proportsioon		
Muud	444	236
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 630	2 393

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a. töötajaid ei olnud ja tasusid ei makstud.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-9 407	4 414
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-9 407	4 414
Intressitulud	4	7
Intressitulu hoiustelt	4	7
Kasum(kahjum) aktsiate müügist	-180	4 849
Saadud dividendid	219	129
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 364	9 399

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	434	32

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 628	4 538

Majandusaastal seotud osapooltega soodustingimustel tehinguid ei toimunud, juhtimistasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Prillapatsi Osaühing (registrikood: 11290142) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU HINNOSAAR	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 166
Kokku	39 322
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 322
Kokku	39 322

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 166
Kokku	39 322
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 322
Kokku	39 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2141	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Hinnosaar	35709285251		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5050238
Mobiiltelefon	+372 5080004
E-posti aadress	tonu@prillapatsi.eu
E-posti aadress	tonu@hinnosaar.net
Veebilehe aadress	prillapatsi.eu