

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: PAKRI KIVI 12 OÜ

registrikood: 11365294

tänava/talu nimi, Kivi tn 12

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76805

telefon: +372 5216858

e-posti aadress: info@pakri.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Pakri Kivi 12 OÜ põhitegevusaladeks on energia- ja keskkonnatehnoloogia (rohetehnoloogia) valdkonnale suunatud PAKRI Teadus- ja Tööstuspargi tarvis vajaliku füüsilise tarklinnaku loomine.

Kuni aastani 2012 tehti teadus- ja arendustegevuses ettevalmistusi järgmiseks tegevusaastateks, mis päädisid ka esimese teaduskeskuse tarvis koostöölepingu sõlmimisega. 2013ndal aastal avati esimese tarklinnaku ukse ning sisse kolisid esimesed kliendid.

Pakri Kivi 12 OÜ on investeerinud esimestesse taastuvenergiat kasutavatesse tootmiseseadmetesse. Läbi selle toodetakse ja pakutakse oma klientidele taastuvenergiast toodetud elektrit ja sooja.

2014-ndal aastal jätkuvad investeering loodavasse tarklinnakusse, taastuvenergia tootmiseseadmetesse ning ol.olevate klientide teenindamisse ning uute leidmisesse.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele ei ole ette nähtud tasusid ja soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 180	2 769	
Nõuded ja ettemaksed	76 472	0	2
Kokku käibevara	79 652	2 769	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	63 010	0	3
Kokku põhivara	63 010	0	
Kokku varad	142 662	2 769	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	380	0	4
Võlad ja ettemaksed	39 517	159	5
Kokku lühiajalised kohustused	39 897	159	
Kokku kohustused	39 897	159	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54	54	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 155	0	
Kokku omakapital	102 765	2 610	
Kokku kohustused ja omakapital	142 662	2 769	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	144 909	0	
Muud äritulud	73	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 699	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 763	0	
Tööjõukulud	-2 250	0	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 710	0	
Muud ärikulud	-405	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	100 155	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 155	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 155	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	100 155	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 710	0
Kokku korrigeerimised	1 710	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 690	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 358	0
Kokku rahavood äritegevusest	128 533	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-64 720	0
Antud laenud	-87 369	0
Antud laenude tagasimaksed	23 587	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 502	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 680	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 300	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	380	0
Kokku rahavood	411	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 769	2 769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	411	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 180	2 769

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	54	2 610
31.12.2012	2 556	54	2 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)		100 155	100 155
31.12.2013	2 556	100 209	102 765

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pakri Kivi OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Lai 16 Arendus kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Finantskohustused

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt vastavalt maksuseadustele.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Kontserni seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 684	12 684	
Ostjatelt laekumata arved	12 684	12 684	
Nõuded seotud osapoolte vastu	19 521	19 521	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	
Muud nõuded	44 261	44 261	
Laenunõuded	44 261	44 261	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 472	76 472	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	47 520	12 800	12 800	4 400	4 400	64 720
Amortisatsioonikulu	-990	-720	-720			-1 710
31.12.2013						
Soetusmaksumus	47 520	12 800	12 800	4 400	4 400	64 720
Akumuleeritud kulum	-990	-720	-720			-1 710
Jääkmaksumus	46 530	12 080	12 080	4 400	4 400	63 010

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laen	380	380			7
Lühiajalised laenud kokku	380	380			
Laenukohustused kokku	380	380			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 093	23 093
Maksuvõlad	1 838	1 838
Muud võlad	185	185
Muud viitvõlad	185	185
Saadud ettemaksed	14 401	14 401
Muud saadud ettemaksed	14 401	14 401
Kokku võlad ja ettemaksed	39 517	39 517
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud võlad	159	159
Muud viitvõlad	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	159	159

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 679	0
Sotsiaalmaksud	571	0
Kokku tööjõukulud	2 250	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	NN Arendus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	19 521	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		390

2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	191	43 108	23 587		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	478			680	300

Raamatupidamiskohustuslase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja antud muid olulisi soodustusi. Tehingud seotud osapoolte vahel on turuhinnas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

PAKRI KIVI 12 OÜ (registrikood: 11365294) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAANSOO	Juhatuse liige	10.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 155
Kokku	100 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	144370	99.63%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ NN Arendus	11157041	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216858
E-posti aadress	info@pakri.ee