

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Pioneer Engineering Group

registrikood: 11533484

tänava ja maja number: Betooni 28c

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 5048287, +372 5109066

e-posti aadress: info@pioneer.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 Laenukohustused	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2010. aastal jätkati töötleva tööstuse ettevõtetele ekspordivõimaluste otsimist ja erinevate rahastusteenuste osutamist. Edukad on faktooringu teenus ja materjaliliising.

2012. aastal planeeritakse jätkata erinevaid finantseerimise teenuseid partner-ettevõtetele. Plaanis on paigutada teenitud kasumid omatoodete arendamisse, millega avada uued turud Eesti töötleva tööstuse, ennekõike partner-ettevõtete ekspordivõimalustele.

Ettevõtte 2010. ja 2011. aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Osaühingu juhatusele 2011. aastal tasusid ei makstud, samuti ei tehtud neile soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 183	44 057	
Nõuded ja ettemaksud	90 636	68 942	
Varud	5 250	25 792	
Kokku käibevara	128 069	138 791	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 504	2 504	
Kokku põhivara	2 504	2 504	
Kokku varad	130 573	141 295	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	97 123	125 698	2
Võlad ja ettemaksud	9 986	1 950	
Kokku lühiajalised kohustused	107 109	127 648	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 556	2 556	2
Kokku pikaajalised kohustused	2 556	2 556	
Kokku kohustused	109 665	130 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	4	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 279	32	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 817	8 499	
Kokku omakapital	20 908	11 091	
Kokku kohustused ja omakapital	130 573	141 295	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	41 010	37 165
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 952	-29 725
Mitmesugused tegevuskulud	-3 193	-1 770
Muud ärikulud	0	-31
Ärikasum (kahjum)	3 865	5 639
Finantstulud ja -kulud	5 952	2 860
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 817	8 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 817	8 499

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 865	5 639
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 694	-64 010
Varude muutus	20 542	-25 792
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 036	1 284
Laekunud intressid	9 352	5 290
Kokku rahavood äritegevusest	20 101	-77 589
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	123 896
Saadud laenude tagasimaksed	-28 575	0
Makstud intressid	-3 400	-2 430
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 975	121 466
Kokku rahavood	-11 874	43 877
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 057	180
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 874	43 877
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 183	44 057

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		36	2 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 499	8 499
Muutused reservides		4	-4	0
31.12.2010	2 556	4	8 531	11 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 817	9 817
Muutused reservides		252	-252	0
Muud muutused omakapitalis				0
31.12.2011	2 556	256	18 096	20 908

Aruandeperioodil ei määratud ega makstud välja dividende.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumi kirjeldamiseks 2011. ja 2010. a. majandusaasta aruannetes on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pioneer Engineering Group Finland Oy asutati 2009 a sissemaksuga 2500 EUR.

Varud

Varud on hinnatud soetusmaksumuses. Kõik varud on kaetud müügilepingutega. Allahindlusi ei ole tehtud ja selleks puuduvad põhjused ja vajadus.

Seotud osapooled

Tehingutes seotus osapooltega ei kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (EEK).

Aruandeperioodil kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses ettevõtte eelneval majandusaastal kasutatud arvestusmeetoditega.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit).

Ostjatelt laekumata arveid ja muud nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud nõuded, on bilansist välja kantud.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetamishinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmise omahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Realiseeritud toodete kulu”.

Tehingud seotud osapooltega

Juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodil või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Materiaalse ja immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle 1 aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid: materiaalnepõhivara: masinad ja seadmed 25%; tarkvara 20-40%.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	97 123	97 123			3%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	97 123	97 123					
Pikaajalised laenud							
Laenud omanikelt	2 556			2 556	0	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	2 556			2 556			
Laenukohustused kokku	99 679	97 123		2 556			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikelt	125 698	125 698			0	EEK	2012
Lühiajalised laenud kokku	125 698	125 698					
Pikaajalised laenud							
Laenud omanikelt	2 556			2 556	0	EEK	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	2 556			2 556			
Laenukohustused kokku	128 254	125 698		2 556			

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	219
Muud võlad	4 411	1 731
Intressivõlad	4 411	1 731
Saadud ettemaksed	5 575	0
Kokku võlad ja ettemaksed	9 986	1 950

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 010	17 635
Taani	0	19 530
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 010	37 165
Kokku müügitulu	41 010	37 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallmaterjali müük	34 382	8 597
Faktooringu teenustasu	6 628	9 038
Tööstustoodete eksport	0	19 530
Kokku müügitulu	41 010	37 165

Lisa 5 Töjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil juhatuse tööd ei tasustatud. Palgalised töötajad ettevõttel puudusid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		1 758		28 828
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 938	97 921	64 024	99 426

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 900	32 420	4 505	11 619

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Pioneer Engineering Group (registrikood: 11533484) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SOOJÄRV	Juhatuse liige	26.06.2012
URMAS PEIKER	Juhatuse liige	27.06.2012
IVO TAHK	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 817
Kokku	18 096
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 096
Kokku	18 096

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	34382	83.84%	Jah
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	6628	16.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Soojärv	37609020333		1022 EUR
Urmas Peiker	37608222726		256 EUR
Ivo Tahk	36807260269		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048287
Mobiiltelefon	+372 5109066
E-posti aadress	info@pioneer.ee