

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Pesakast Osühing

registrikood: 11690491

tänava/talu nimi, Kolmiku 27

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76905

telefon: +372 5013645

e-posti aadress: gunnar@rehabilitatsioon.ee

veebilehe aadress: www.rehabilitatsioon.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 Osakapital	8
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Pesakast OÜ alustas majandustegevust 2009 novembris.

Peamine tegevus oli lapsehoiuteenuse pakkumine Muraste külas.

2010.aastal alustati rehabilitatsiooniteenuse pakkumisega puuetega inimestele.

Alates 2010 aastast pakubki OÜ Pesakast rehabilitatsiooniteenust puuetega inimestele - lastele kuni 18 eluaastani, täiskasvanutele ja psüühilise erivajadusega isikutele. Ettevõtte tegeleb puudega inimeste individuaalse nõustamisega, pere –ja grupinõustamisega erinevatel teemadel, et parandada edasist sotsiaalset toimetulekut ja kohanemist. Ettevõtte eemärk on kvaliteedi tõstmine ja uute teenuste pakkumine eelpoolloetletud sihtgruppidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	18 301	21 224
Nõuded ja ettemaksed	542	242
Varud	0	790
Kokku käibevara	18 843	22 256
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 744	4 608
Kokku põhivara	3 744	4 608
Kokku varad	22 587	26 864
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 241	849
Kokku lühiajalised kohustused	2 241	849
Kokku kohustused	2 241	849
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 490	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 916	23 331
Kokku omakapital	20 346	26 015
Kokku kohustused ja omakapital	22 587	26 864

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	93 989	78 587
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 710	-29 990
Mitmesugused tegevuskulud	-22 897	-18 137
Tööjõukulud	-18 254	-6 755
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 664	-377
Ärikasum (kahjum)	6 464	23 328
Finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 464	23 332
Tulumaks	-2 548	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 916	23 332

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 464	23 328
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 664	377
Kokku korrigeerimised	1 664	377
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50	-242
Varude muutus	440	-790
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 392	849
Kokku rahavood äritegevusest	10 010	23 522
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-800	-4 985
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-800	-4 982
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-9 585	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 548	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 133	0
Kokku rahavood	-2 923	18 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 224	2 684
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 923	18 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 301	21 224

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684			2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 331	23 331
31.12.2010	2 684		23 331	26 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 916	3 916
Makstud dividendid			-9 585	-9 585
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 684	256	17 406	20 346

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pesakast OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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. Pesakast OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum . Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 750 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 750

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Tulud

Nii tulused kui kulused kajastatakse tekkepõhiliselt – see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, mitte sel hetkel, kui leiavad aset tehingiga seotud rahavood.

Kulud

Kulused kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulused (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 647	5 041
Sotsiaalmaksud	4 607	1 714
Kokku tööjõukulud	18 254	6 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	70

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	863	4 404

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 251	1 438

Aruande digitaalallkirjad

Pesakast Osühing (registrikood: 11690491) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI NAPAST	Juhatuse liige	23.02.2012
GUNNAR LAAK	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 916
Kokku	17 406
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	0
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 406
Kokku	17 406

Kasumit dividendideks ei jaga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	89192	94.90%	Jah
Fotograafia	74201	4797	5.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Napast	47112230215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Gunnar Laak	37109270245	Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013645
E-posti aadress	gunnar@rehabilitatsioon.ee
Veebilehe aadress	www.rehabilitatsioon.ee