

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Pecunia Arbor OÜ

registrikood: 11937684

tänava/talu nimi, Tallinna mnt.103

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80043

telefon: +372 5035609

e-posti aadress: kaire.aalmaa@mail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE 2011.a.

PECUNIA ARBOR OÜ asutati 2010 aasta mais 100%-lise Eesti erakapitali poolt.

Ettevõtte põhitegevuseks on - investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse.

Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse teenused moodustasid kogu müügitulust 100%.

2011 aastal moodustas müügitulu 8 835 tuhat eurot.

2011.a. majandusaasta põhivara soetamist ei toimunud.

2012.a. eesmärk on jätkata äritegevust.

2012.a. ettevõttel lisandub uus tegevusala - Guangzhou Channal Inflatable Carnie Facility Co.,Ltd -ga on saadud kokkkuleppele,

et ostetakse patuudid ja hakkatakse pakkuma teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 483	7 449
Finantsinvesteeringud	4 395	0
Kokku käibevara	8 878	7 449
Kokku varad	8 878	7 449
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 893	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 429	4 893
Kokku omakapital	8 878	7 449
Kokku kohustused ja omakapital	8 878	7 449

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	07.05.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	8 835	5 226
Muud äritulud	991	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 191	-318
Mitmesugused tegevuskulud	-206	-15
Ärikasum (kahjum)	1 429	4 893
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 429	4 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 429	4 893

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	07.05.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 429	4 893
Kokku rahavood äritegevusest	1 429	4 893
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-4 395	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 395	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 556
Kokku rahavood	-2 966	7 449
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 449	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 966	7 449
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 483	7 449

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 893	4 893
Emiteeritud osakapital	2 556		2 556
31.12.2010	2 556	4 893	7 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 429	1 429
31.12.2011	2 556	6 322	8 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pecunia Arbor OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe. Aruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiskroonideni.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2011 ja lõppes 31.detsember 2011.a.

Aruandes toodud tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. Aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, panga arvelduskonto jääki ja pangas üleöödeposiidi jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid kontsrni ettevõtte vastu. Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt.

Laekumata summad on investeeritud ja nende laekumiste tõepärased hinnatud eraldi klientide lõikes ja laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvel vara soetusmaksumusega üle 1 200 eurot ja aktiivse kasutusajaga üle ühe aasta.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarmetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Kulum on kirjendatud eraldi kontol.

Amortisatsioonimäärade eesmärk on tagada kulumise arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamiskiirusega.

Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta ja soetusmaksumus alla 1 200 euro kajastatakse väheväärtusliku varana. Viimaste kohta peetakse lihtsustatud arvestust bilansiväliselt ja kuludesse kandmine toimub vara kasutamisele võtmisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kapitalirendiga seotud masinad	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Kohustused on jagatud lühi- ja pikaajalisteks, tulenevalt nende maksetähtajast. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Ülejäänud on lühiajalised kohustused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte ning emaettevõtte omanik ja temaga seotud ettevõtted;
- b) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- c) tegevjuht, juhatus, nõukogu ning nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse hetkest kui kaupade omandiõigus läheb üle ostjale, ettevõtte on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel vastavalt teenuse vastuvõtuaktile.

Tulude õigsuse tagamiseks viiakse ettevõttes regulaarselt läbi inventuure, mille käigus hinnatakse tehtud ja vastuvõetud tööde mahtu, lao jääkide seis.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.
Ärikulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.
Kõik intressid ja muud finantseerimisega seotud kulud on kajastatud finants-kuludena.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Pecunia Arbor OÜ (registrikood: 11937684) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE AALMAA	Juhatuse liige	05.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 429
Kokku	6 322
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	8835	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaire Aalmaa	46604054232		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035609
E-posti aadress	kaire.aalmaa@mail.ee