

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PANTOSH EHITUS

registrikood: 10862808

tänavanimi, Sadama 5/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: sanderraudsepp@gmail.com

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	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2012.aastal tegeles OÜ Pantosh Ehitus finantseerimistegevusega

Põhitegevusalaks on EMTAK-i kood 64 929 – Muu laenuandmine – raha laenutehingud väljaspool pangasüsteemi
EMTAK-i kood 64301 – Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

OÜ Pantosh Ehitus peamised finantssuhtarvud on:

	2012	2011
Puhaskasum	78 176	118
ROA (%)	6,26	0,01
ROE (%)	8,41	0,01

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = [(puhaskasum / varad) x 100]

ROE (%) = [(puhaskasum / omakapital) x100]

Keskmine töötajate arv oli 0,25 ning palkade kogusumma koos maksudega oli 4 453 eurot.

OÜ Pantosh Ehituse juhatus on kahe (2) liikmeline. Juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2013 kuni 18.03.2013).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 915	10 482	2
Finantsinvesteeringud	107 902	97 535	3
Nõuded ja ettemaksed	1 130 230	1 061 854	4,5
Kokku käibevara	1 248 047	1 169 871	
Kokku varad	1 248 047	1 169 871	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	317 972	317 972	6
Kokku lühiajalised kohustused	317 972	317 972	
Kokku kohustused	317 972	317 972	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	7
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	840 650	840 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 176	118	
Kokku omakapital	930 075	851 899	
Kokku kohustused ja omakapital	1 248 047	1 169 871	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-121	-147	8
Tööjõukulud	-4 453	-3 963	9
Ärikasum (kahjum)	-4 574	-4 110	
Finantstulud ja -kulud	82 750	4 228	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 176	118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 176	118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 574	-4 110	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 376	-73 333	5
Laekunud intressid	68 376	73 333	10
Kokku rahavood äritegevusest	-4 574	-4 110	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-14	3
Antud laenud	0	-239	5
Laekunud dividendid	4 007	6 455	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 007	6 202	
Kokku rahavood	-567	2 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 482	8 390	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-567	2 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 915	10 482	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	256	841 299	851 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			118	118
Muutused reservides		767	-767	0
31.12.2011	10 226	1 023	840 650	851 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 176	78 176
31.12.2012	10 226	1 023	918 826	930 075

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PANTOSH EHITUSE OSAÜHING-u 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	9 915	10 482
Kokku raha	9 915	10 482

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2010	172 010	1 072	173 082
Soetamine		694	694
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-76 241		-76 241
31.12.2011	95 769	1 766	97 535
Kajastatud õiglasest väärtuses	95 769	1 766	97 535
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	10 367		10 367
31.12.2012	106 136	1 766	107 902
Kajastatud õiglasest väärtuses	106 136	1 766	107 902

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	80	80
Sotsiaalmaks	127	127
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212	212

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	824 381	824 381		
Intressinõuded	305 849	305 849		
Kokku muud nõuded	1 130 230	1 130 230		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	824 381	824 381		
Intressinõuded	237 473	237 473		
Kokku muud nõuded	1 061 854	1 061 854		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	152	152		
Maksuvõlad	212	212		
Muud võlad	317 608	317 608		
Muud viitvõlad	317 608	317 608		
Kokku võlad ja ettemaksed	317 972	317 972		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	152	152		
Maksuvõlad	212	212		
Muud võlad	317 608	317 608		
Muud viitvõlad	317 608	317 608		
Kokku võlad ja ettemaksed	317 972	317 972		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	10 226	10 226
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	121	147
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121	147

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 313	2 949
Sotsiaalmaksud	1 140	1 014
Kokku tööjõukulud	4 453	3 963

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	824 380	824 380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2013

OÜ PANTOSH EHITUS (registrikood: 10862808) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RAUDSEPP	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	840 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 176
Kokku	918 826

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Finvestra	11115433	Uus-Sadama 16, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	40000 EEK
Osaühing Activus	10715510	Sadama 5/7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sanderraudsepp@gmail.com