

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ PANTOSH EHITUS

registrikood: 10862808

tänavanimi: Sadama 5/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2013.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:

	2013	2012
Puhaskasum	114 383	78 176
ROA (%)	8,4	6,26
ROE (%)	8,4	8,41

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 4 440 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2014 kuni 18.03.2014).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 965	9 915	2
Finantsinvesteeringud	170 393	107 031	3
Nõuded ja ettemaksed	1 131 837	1 130 230	4,5
Kokku käibevara	1 361 195	1 247 176	
Kokku varad	1 361 195	1 247 176	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	364	
Kokku lühiajalised kohustused	0	364	
Kokku kohustused	0	364	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	7
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 235 563	1 157 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 383	78 176	
Kokku omakapital	1 361 195	1 246 812	
Kokku kohustused ja omakapital	1 361 195	1 247 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-140	-121	8
Tööjõukulud	-4 440	-4 453	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 580	-4 574	
Muud finantstulud ja -kulud	118 963	82 750	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 383	78 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 383	78 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 580	-4 574	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 301	-68 376	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-364	0	6
Laekunud intressid	53 301	68 376	10
Kokku rahavood äritegevusest	-4 944	-4 574	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	51 694	0	5
Laekunud dividendid	2 300	4 007	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	53 994	4 007	
Kokku rahavood	49 050	-567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 915	10 482	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 050	-567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 965	9 915	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	10 226	1 023	1 157 387	1 168 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 176	78 176
31.12.2012	10 226	1 023	1 235 563	1 246 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)			114 383	114 383
31.12.2013	10 226	1 023	1 349 946	1 361 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PANTOSH EHITUSE OSAÜHING-u 2013. 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.

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 ettemaksud

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 laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskonto	58 965	9 915
Kokku raha	58 965	9 915

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2011	95 769	895	96 664
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	10 367		10 367
31.12.2012	106 136	895	107 031
Kajastatud õiglases väärtuses	106 136	895	107 031
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	63 362		63 362
31.12.2013	169 498	895	170 393
Kajastatud õiglases väärtuses	169 498	895	170 393

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	80
Sotsiaalmaks	0	127
Töötuskindlustusmaksed	0	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	212

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	772 687	772 687		
Laenunõuded	772 687	772 687		
Intressinõuded	359 150	359 150		
intressinõuded	359 150	359 150		
Kokku muud nõuded	1 131 837	1 131 837		

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	152	152		
Maksuvõlad	212	212		
Kokku võlad ja ettemaksed	364	364		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	10 226	10 226
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	140	121
Kokku mitmesugused tegevuskulud	140	121

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 313	3 313
Sotsiaalmaksud	1 127	1 140
Kokku tööjõukulud	4 440	4 453

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Dividendid	2 301	4 007
Kasum aktsiatelt ja osadelt	63 361	10 367
Intressitulud	53 301	68 376
Kokku muud finantstulud ja -kulud	118 963	82 750

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2014

OÜ PANTOSH EHITUS (registrikood: 10862808) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RAUDSEPP	Juhatuse liige	29.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 235 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 383
Kokku	1 349 946

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sanderraudsepp@gmail.com