

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: PANKEREX GRUPP OÜ

registrikood: 10980703

tänavanimi, maja ja korteri number: Kooli tn 7-1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 6464529

e-posti aadress: toivo.trass@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

PANKEREX GRUPP OÜ on asutatud 29.10.2003. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine (EMTAK-i kood 64301) tehnoloogia investeerimist omavasse ja haldavasse äriühingusse AS Baltimere Invest.

2017. aastal äriühing müügitulu ei teeninud.

Tegevuse puhaskasum oli 2017. aastal 5 121 (2016: kahjum 16 400) eurot, mis tekkis sidusettevõtte kapitaliosalisest.

2018. aastaks on planeeritud investeerimise jätkuv säilitamine ja haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32	5	
Kokku käibevarad	32	5	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	612 262	607 018	2
Kokku põhivarad	612 262	607 018	
Kokku varad	612 294	607 023	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	127 747	127 597	3
Kokku lühiajalised kohustised	127 747	127 597	
Kokku kohustised	127 747	127 597	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	423 184	439 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 121	-16 400	
Kokku omakapital	484 547	479 426	
Kokku kohustised ja omakapital	612 294	607 023	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-115	-115	
Muud ärikulud	-8	-5	
Ärikasum (kahjum)	-123	-120	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	5 244	-16 290	2
Intressitulud	0	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 121	-16 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 121	-16 400	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PANKEREX GRUPP OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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 lähenditena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütarja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke;
- sidusettevõtet;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10743216	Baltimere Invest AS	Eesti	Valguisolaatide tootmise tehnoloogia arendamine ja täiustamine	24	21

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Baltimere Invest AS	607 018	5 244	612 262
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	607 018	5 244	612 262

Kuna Baltimere Invest AS's lisandus 2017. aastal veel aktsionäre siis selle tulemusena osaluse määr vähenes.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikult	127 747	127 747			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	127 747	127 747					
Laenukohustised kokku	127 747	127 747					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikult	127 597	127 597			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	127 597	127 597					
Laenukohustised kokku	127 597	127 597					

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127 747	127 597

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Eraisik	150	0	0%	EUR	31.12.2018

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Eraisik	100	514	0%	EUR	31.12.2017

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.08.2018

PANKEREX GRUPP OÜ (registrikood: 10980703) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO TRÄSS	Juhatuse liige	27.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	423 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 121
Kokku	428 305
Jaotamine	
Kokku	428 305

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	423 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 121
Kokku	428 305
Jaotamine	
Kokku	428 305

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kasekamp		Eesti	30000 EEK (Lihtomand)
Andrew Dnieper		Eesti	50000 EEK (Lihtomand)
Anu Loigu	47408016026	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Bert Wasmund		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
David A. Dawson		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Elvi Träss		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Ene-Kaja Chippendale		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Erik Sepping		Eesti	200 EEK (Lihtomand)
Helge Kurm		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Inno Salasoo		Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Jaak Rakfeldt		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Jüri Tint		Eesti	50000 EEK (Lihtomand)
Keto Soosaar	33912230017	Eesti	30000 EEK (Lihtomand)
Liivi Jõe		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Lyyli Elliott		Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Otto Reinson		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Paavo Loosberg		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Robert Sermat		Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Sven Roosild		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Tarmo Aru		Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Theodor Eliades		Eesti	30000 EEK (Lihtomand)
Toivo Miljan		Eesti	80000 EEK (Lihtomand)
Toivo Träss	37008230329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	139900 EEK (Lihtomand)
Urve Haldi Svanberg		Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
William C. Shafer		Eesti	30000 EEK (Lihtomand)
William Oskar Berg		Eesti	10000 EEK (Lihtomand)
Olev Träss	33110097014	Kanada	139900 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6464529
E-posti aadress	toivo.trass@gmail.com