

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: Mittetulundusühing Perefond

registrikood: 80375547

tänavaga nimi ja maja number: Pikk tn 40

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

e-posti aadress: kaido.koch@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Perefond registreeriti 1. oktoobril 2014 aasta.

MTÜ Perefond loodi põhikirjas toodu elluviimiseks.

Majandusaastal palgalisi töötajaid ettevõttes polnud.

Juhatuse liikmetele töötasu ja töötasuga võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 185	4 225	
Nõuded ja ettemaksed	9 278	4 953	2
Kokku käibevarad	10 463	9 178	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	25 001	25 001	3,4
Kinnisvarainvesteeringud	437 000	437 000	5
Kokku põhivarad	462 001	462 001	
Kokku varad	472 464	471 179	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	759	759	6
Võlad ja ettemaksed	144 112	12 107	7
Kokku lühiajalised kohustised	144 871	12 866	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	95 000	95 000	6
Võlad ja ettemaksed	0	132 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	95 000	227 000	
Kokku kohustised	239 871	239 866	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	231 313	228 071	
Aruandeaasta tulem	1 280	3 242	
Kokku netovara	232 593	231 313	
Kokku kohustised ja netovara	472 464	471 179	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	2 100	4 200	8
Kokku tulud	2 100	4 200	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 293	-1 109	
Kokku kulud	-1 293	-1 109	
Põhitegevuse tulem	807	3 091	
Intressitulud	473	151	
Aruandeaasta tulem	1 280	3 242	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	807	3 091
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-352	-1
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5	46
Kokku rahavood põhitegevusest	460	3 136
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-3 500	-25 000
Antud laenude tagasimaksed	0	25 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	100
Kokku rahavood	-3 040	3 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 225	989
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 040	3 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 185	4 225

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	228 071	228 071
Aruandeaasta tulem	3 242	3 242
31.12.2017	231 313	231 313
Aruandeaasta tulem	1 280	1 280
31.12.2018	232 593	232 593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Perefond 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimaline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Emaettevõtja aruannetes on tütar- ja sidusettevõtjad kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notariitasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvele võtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Muud äritulud" või "Muud ärikulud".

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 500	3 500
Muud nõuded	5 738	5 738
Laenunõuded	4 950	4 950
Intressinõuded	788	788
Ettemaksed	40	40
Tulevaste perioodide kulud	40	40
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 278	9 278
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 150	3 150
Muud nõuded	1 765	1 765
Laenunõuded	1 450	1 450
Intressinõuded	315	315
Ettemaksed	38	38
Tulevaste perioodide kulud	38	38
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 953	4 953

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11087783	Iizi & Zuts Pesupaik OÜ	Eesti	selvepesu teenused	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
Iizi & Zuts Pesupaik OÜ	1	1
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1	1

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12707213	Peiling OÜ	Eesti		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
Peiling OÜ	25 000	25 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 000	25 000

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2017	437 000
31.12.2018	437 000

	2018	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 100	

Kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse indikatsioon seisuga 31.12.2018 baseerub juhatuse hinnangul rakendades võrdlusmeetodit ja tuginedes hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Muud laenud	95 759	759	95 000	0	0%	EUR	31.12.2020
Muud laenukohustised kokku	95 759	759	95 000	0			
Laenukohustised kokku	95 759	759	95 000	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	95 759	759	95 000	0	0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	95 759	759	95 000	0			
Laenukohustised kokku	95 759	759	95 000	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	144 051	144 051	0
Muud võlad	61	61	0
Muud viitvõlad	61	61	0
Kokku võlad ja ettemaksed	144 112	144 112	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	144 046	12 046	132 000
Muud võlad	61	61	0
Muud viitvõlad	61	61	0
Kokku võlad ja ettemaksed	144 107	12 107	132 000

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Renditulu	2 100	4 200
Kokku tulu ettevõtlusest	2 100	4 200

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

Mittetulundusühing Perefond (registrikood: 80375547) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KOCH	Juhatuse liige	01.07.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaido.koch@eesti.ee