

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Panatosa OÜ

registrikood: 14679353

tänavatalu nimi, Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 56215463

e-posti aadress: paolo@zuba.it

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Panatosä OÜ kanti registrisse 11. märtsil 2019.a. Ettevõtte põhitegevusala on investeeringud väärtpaperitesse.

2020. aastal olulisi muudatusi majandustegevuses ei toimunud.

2021. aastal plaanib Panatosä OÜ jätkata uute investeeringute leidmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 727	4 086	2
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	3
Kokku käibevarad	28 727	24 086	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	44 395	42 556	5
Finantsinvesteeringud	500	500	6
Nõuded ja ettemaksed	74 887	72 737	4
Kokku põhivarad	119 782	115 793	
Kokku varad	148 509	139 879	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 700	800	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 700	800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	140 000	115 000	7,10
Kokku pikaajalised kohustised	140 000	115 000	
Kokku kohustised	141 700	115 800	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 270	21 579	
Kokku omakapital	6 809	24 079	
Kokku kohustised ja omakapital	148 509	139 879	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	11.03.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-21 260	-21 923	
Ärikasum (kahjum)	-21 260	-21 923	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	1 839	42 255	5
Muud finantstulud ja -kulud	2 151	1 247	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 270	21 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 270	21 579	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panatosa OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Raamatupidamise Standardist. Eesti Raamatupidamise Standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõttele lubatud lihtsustatud korras.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad sularahakassa jäägi ja pangakonto saldosisid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle teisel ettevõttel (emaettevõtte) on valitsev mõju.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

Tütär- või sidusettevõtja osa on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringuna. Tütär- või sidusettevõtja osa on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse

meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Panatosa OÜ-le läheb üle omandiõigus vastavalt finantskohustuse lepingu tingimustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol	8 727	4 086
Kokku raha	8 727	4 086

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
11.03.2019	0	0
Soetamine	20 000	20 000
31.12.2019	20 000	20 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	20 000	20 000
31.12.2020	20 000	20 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	20 000	20 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	74 887	74 887	
Laenunõuded	71 491	71 491	10
Intressinõuded	3 396	3 396	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 887	74 887	
	31.12.2019	1 - 5 aasta jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	72 737	72 737	
Laenunõuded	71 491	71 491	10
Intressinõuded	1 246	1 246	
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 737	72 737	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
LUC Estate OÜ	42 556	1 839	44 395
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	42 556	1 839	44 395

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
LUC Estate OÜ			

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
11.03.2019	0	0
Soetamine	500	500
31.12.2019	500	500
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	500	500
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	500	500
31.12.2020	500	500
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	500	500

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	140 000		140 000		0	EUR	31.12.2024	10
Pikaajalised laenud kokku	140 000		140 000					
Laenukohustised kokku	140 000		140 000					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanikulaen	115 000		115 000		0	EUR	31.12.2024	10
Pikaajalised laenud kokku	115 000		115 000					
Laenukohustised kokku	115 000		115 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 700	1 700
Kokku võlad ja ettemaksed	1 700	1 700

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	800	800
Kokku võlad ja ettemaksed	800	800

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	62 491		62 391	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		140 000		115 000

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad									
LUC Estate OÜ	0	0	0	0	0	0	3%	EUR	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Omanikulaen	0	0	0	75 000	0	0	0%	EUR	31.12.2024

11.03.2019 - 31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad									
LUC Estate OÜ	62 491	0	0	0	0	0	3%	EUR	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Omanikulaen	0	0	0	115 000	0	0	0	EUR	31.12.2024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2021

Panatos OÜ (registrikood: 14679353) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 270
Kokku	4 059
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 059
Kokku	4 059

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 270
Kokku	4 059
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 059
Kokku	4 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paolo Zubani	22.09.1970	Itaalia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215463
E-posti aadress	paolo@zuba.it