

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.04.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Pärnu Pangamaja OÜ

registrikood: 14958652

tänava/talu nimi, Rüütli tn 40a

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5250155

e-posti aadress: pank@nemos.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Laenunõuded	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Pärnu Pangamaja OÜ loodi 27. aprillil 2020.a. Rüütli 40a, Pärnu asuvate korterimandite ostuks, välja üürimiseks, haldamiseks ja arendamiseks eesmärgiga realiseerida korterimandid või nende osad pärast väärtustamist. Lisaks üüritegevusele toimus 2020.a. jooksul mitme korterimandi edasimüük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	27.04.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 491	0	
Nõuded ja ettemaksed	89 300	0	2, 4
Varud	533 389	0	3
Kokku käibevarad	680 180	0	
Kokku varad	680 180	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 867	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 867	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	447 426	0	
Kokku pikaajalised kohustised	447 426	0	
Kokku kohustised	465 293	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 887	0	
Kokku omakapital	214 887	0	
Kokku kohustised ja omakapital	680 180	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.04.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	442 507	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-216 732	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 901	
Ärikasum (kahjum)	214 874	
Muud finantstulud ja -kulud	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	214 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 887	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi 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 kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	89 300	89 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 300	89 300
	27.04.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	27.04.2020
Müügiks ostetud kaubad	533 389	0
Korteriomandid	533 389	0
Kokku varud	533 389	0

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	89 300	89 300
Laenunõuded	89 300	89 300
	27.04.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	0	0
Laenunõuded	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 025	3 025
Muud võlad	17	17
Muud viitvõlad	17	17
Saadud ettemaksed	14 825	14 825
Muud saadud ettemaksed	14 825	14 825
Kokku võlad ja ettemaksed	17 867	17 867
	27.04.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	27.04.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte on asutatud sissemakseta, bilansipäevaks ei ole osade eest sissemakset tehtud. Osakapital 2500.- eurot. Osade eest tasumine toimub „Ärisedustiku“ § 140¹ lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	27.04.2020 - 31.12.2020	27.04.2020 - 27.04.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	442 507	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	442 507	0
Kokku müügitulu	442 507	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	51 007	0
Enda kinnisvara ost ja müük	391 500	0
Kokku müügitulu	442 507	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	27.04.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 300	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 300	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 300	89 300
Kokku antud laenud	89 300	89 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2022

Pärnu Pangamaja OÜ (registrikood: 14958652) 27.04.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLARI NIINEMÄGI	Juhatuse liige	01.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 887
Kokku	214 887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	214 887
Kokku	214 887

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 887
Kokku	214 887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	214 887
Kokku	214 887

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	391500	88.47%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	51007	11.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nemos Real Estate OÜ	14766674	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5250155
E-posti aadress	pank@nemos.ee