

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Panatosa OÜ

registrikood: 14679353

tänavatalu nimi, Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2021. aastal olulisi muudatusi majandustegevuses ei toimunud.

2022. aastal plaanib Panatosä OÜ jätkata uute investeeringute leidmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	81	8 727	2
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	3
Kokku käibevarad	20 081	28 727	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	49 274	44 395	
Finantsinvesteeringud	500	500	6
Nõuded ja ettemaksed	77 032	74 887	4
Kokku põhivarad	126 806	119 782	
Kokku varad	146 887	148 509	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	500	1 700	8
Kokku lühiajalised kohustised	500	1 700	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	140 000	140 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	140 000	140 000	
Kokku kohustised	140 500	141 700	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 059	21 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422	-17 270	
Kokku omakapital	6 387	6 809	
Kokku kohustised ja omakapital	146 887	148 509	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-7 446	-21 260
Ärikasum (kahjum)	-7 446	-21 260
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	4 879	1 839
Intressitulud	2 145	2 151
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-422	-17 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422	-17 270

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Panatosa OÜ 2021. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arvelduskontol	81	8 727
Kokku raha	81	8 727

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2019	20 000	20 000
31.12.2020	20 000	20 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	20 000	20 000
31.12.2021	20 000	20 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	20 000	20 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	71 491	71 491
Muud nõuded	5 541	5 541
Intressinõuded	5 541	5 541
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 032	77 032
	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	71 491	71 491
Muud nõuded	3 396	3 396
Intressinõuded	3 396	3 396
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 887	74 887

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
LUC Estate OÜ	44 395	4 879	49 274
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	44 395	4 879	49 274

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	500	500
31.12.2020	500	500
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	500	500
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	500	500
31.12.2021	500	500

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	140 000		140 000		0	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	140 000		140 000				
Laenukohustised kokku	140 000		140 000				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	140 000		140 000		0	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	140 000		140 000				
Laenukohustised kokku	140 000		140 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 700	1 700
Kokku võlad ja ettemaksed	1 700	1 700

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	62 491	62 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 491	62 491
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 000	140 000
Kokku laenukohustised	140 000	140 000

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	62 491	0	0	62 491	1 880
Kokku antud laenud	62 491	0	0	62 491	1 880
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	62 491	0	0	62 491	1 875
Kokku antud laenud	62 491	0	0	62 491	1 875

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 000	0	0	140 000	0
Kokku laenukohustised	140 000	0	0	140 000	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 000	0	0	140 000	0
Kokku laenukohustised	140 000	0	0	140 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Panatos OÜ (registrikood: 14679353) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	01.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422
Kokku	3 637
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 637
Kokku	3 637

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422
Kokku	3 637
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 637
Kokku	3 637

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