

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Paepargi 11

registrikood: 12293119

tänav a nimi, Paepargi tn

maja number: 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11417

e-posti aadress: toomas.malberg@magnussonlaw.com

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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Paepargi 11 (endise nimega Soe OÜ) asutati 28.05.2012.

Ühingu kuulub Paepargi 11 kinnistu pikaajaline hoonestusõigus ja ettevõtte põhitegevuseks on Baltikumi esimese premium padelikeskuse arendamine.

2021.aastal toimusid projekteerimistööd.

2022. aastal on plaanis alustada ehitustöödega.

Ettevõttes 2021.aastal töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	984	8	
Nõuded ja ettemaksed	9 537	600	2
Kokku käibevarad	10 521	608	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	50 652	0	3
Kokku põhivarad	50 652	0	
Kokku varad	61 173	608	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	32 012	192	5
Kokku lühiajalised kohustised	32 012	192	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 250	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	31 250	0	
Kokku kohustised	63 262	192	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Kohustuslik reservkapital	270	270	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 554	61 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 505	-64 231	
Kokku omakapital	-2 089	416	
Kokku kohustised ja omakapital	61 173	608	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	0	1 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-274	-547	
Mitmesugused tegevuskulud	-952	-727	
Muud ärikulud	-109	0	
Ärikasum (kahjum)	-1 335	-274	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-63 086	
Intressikulud	-1 170	-871	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 505	-64 231	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 505	-64 231	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paepargi 11 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud versioonina.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruande kuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud pooleliolev ehitis.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused) ja arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Paepargi 11 OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nendega seotud ettevõtteid
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 537	9 537	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 537	9 537	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	600	600	6
Ostjatelt laekumata arved	600	600	
Kokku nõuded ja ettemaksed	600	600	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	50 652	50 652
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	50 652	50 652
31.12.2021		
Soetusmaksumus	50 652	50 652
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	50 652	50 652

Lõpetamata projektina on kajastatud lõpetamata ehitus aadressiga Paepargi 11 Tallinn Harjumaa.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Variatsioonid OÜ	31 250	0	31 250		12%	EUR	31.12.2025	6
Pikaajalised laenud kokku	31 250		31 250					
Laenukohustised kokku	31 250		31 250					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 842	30 842	
Muud võlad	1 170	1 170	6
Intressivõlad	1 170	1 170	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 012	32 012	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	192	192	
Kokku võlad ja ettemaksed	192	192	

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	600
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	600
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 170	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 170	0
PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 250	0

Kokku laenukohustised	31 250	0
-----------------------	--------	---

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Paepargi 11 (registrikood: 12293119) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS MÄLBERG	Juhatuse liige	06.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 505
Kokku	-5 059

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas.malberg@magnussonlaw.com