

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ PPG-INVEST

registrikood: 10878577

tänavatalu nimi, Saarvahtra pst 15
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10915

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing PPG- INVEST (registrikood 10878577) asutati 24.07.2002. a. Põhiliseks tegevusalaks oli kinnisvarainvesteeringud.

2010.a.majandustegevus passiivne, on teenitud finantsinstrumentudelt intressitulu .

2011.a.ei planeerita aktiivset majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 293 676	14 014 763	
Nõuded ja ettemaksed	20 000	0	
Kokku käibevara	12 313 676	14 014 763	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 668 747	10 965	
Kinnisvarainvesteeringud	17 423 083	17 423 083	2
Kokku põhivara	20 091 830	17 434 048	
Kokku varad	32 405 506	31 448 811	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 737 260	19 737 260	3
Kokku pikaajalised kohustused	19 737 260	19 737 260	
Kokku kohustused	19 737 260	19 737 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Muud reservid	60 000	60 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 551 551	12 727 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956 695	-1 175 502	4
Kokku omakapital	12 668 246	11 711 551	
Kokku kohustused ja omakapital	32 405 506	31 448 811	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	175 530	421 771
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 801	-1 738 241
Ärikasum (-kahjum)	73 729	-1 316 470
Finantstulud ja -kulud	882 966	140 968
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	956 695	-1 175 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956 695	-1 175 502

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	73 729	-1 316 470
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 000	0
Laekunud intressid	882 966	0
Kokku rahavood äritegevusest	936 695	-1 316 470
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 000 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 657 782	0
Laekunud intressid	0	140 968
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 657 782	140 968
Kokku rahavood	-1 721 087	-1 175 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 014 763	15 190 265
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 721 087	-1 175 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 293 676	14 014 763

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	60 000	12 727 053	12 887 053
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 175 502	-1 175 502
31.12.2009	100 000	60 000	11 551 551	11 711 551
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			956 695	956 695
31.12.2010	100 000	60 000	12 508 246	12 668 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PPG INVEST 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad on kajastatud finantsinvesteeringute all soetusmaksumuses põhivara koosseisus.

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 notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks
emaettevõtet
sidusettevõtteid
tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Kulud

Kulud kajastatakse kulu tekkimise momendil.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud (kroonides)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2008	17 423 083
31.12.2009	17 423 083
31.12.2010	17 423 083

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	19 737 260	0	0	19 737 260
Pikaajalised laenud kokku	19 737 260	0	0	19 737 260
Laenukohustused kokku	19 737 260	0	0	19 737 260
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	19 737 260			19 737 260
Pikaajalised laenud kokku	19 737 260			19 737 260
Laenukohustused kokku	19 737 260			19 737 260

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	175 530	421 771
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	175 530	421 771
Kokku müügitulu	175 530	421 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
intressitulud	175 530	421 771
Kokku müügitulu	175 530	421 771

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 737 260	19 737 260

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	30.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PPG-Invest ainuosanikule

Oleme üle vaadanud OÜ PPG-Invest raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ PPG-Invest finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Liili Kask
Vandeauditiitori number 206
Balti Audit OÜ
Tegevusloa number 148
Lootsi 11, Tallinn 10151
30.06.2011.

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 551 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956 695
Kokku	12 508 246

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 551 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956 695
Kokku	12 508 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	175530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raino Paron	36507044211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raivo.touart@ramapro.ee