

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Holding4aia OÜ

registrikood: 12508560

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Holding4Aia OÜ (edaspidi nimetatud ka **Osaühing**) asutati 22.07.2013. aastal. Osaühingu registreeritud osakapital on 2500 eurot ja koosneb ühest osast.

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud. Osaühingus 2017. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnenud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	323	4	2
Kokku käibevarad	323	4	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500 850	500 850	4
Nõuded ja ettemaksed	1 434 768	1 548 537	3
Kokku põhivarad	1 935 618	2 049 387	
Kokku varad	1 935 941	2 049 391	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 611 504	1 790 004	5
Võlad ja ettemaksed	320 079	265 445	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 931 583	2 055 449	
Kokku kohustised	1 931 583	2 055 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 600	7
Ülekurss	45 000	15 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 658	-7 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 684	-15 805	
Kokku omakapital	4 358	-6 058	
Kokku kohustised ja omakapital	1 935 941	2 049 391	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused tegevuskulud	-181	-1 212
Ärikasum (kahjum)	-181	-1 212
Intressitulud	65 232	75 174
Intressikulud	-84 735	-89 767
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 684	-15 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 684	-15 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holding4aia OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikkviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Investeeringisobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustised

Finantskohustises võetakse arvele õiglases väärtuses, mida vähendatakse otseste tehingukulude võrra. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil; seega kõiki vahesid saadavate (neto tehingukulude võrra) ning makstavate summade vahede vahel kajastatakse kasumiaruandes finantskohustuse kehtivuse vältel efektiivse intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	323	4
Kokku raha	323	4

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 434 768	0	1 434 768	0
Laenunõuded	1 306 155	0	1 306 155	0
Intressinõuded	128 613	0	128 613	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 434 768	0	1 434 768	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 548 537	0	1 548 537	0
Laenunõuded	1 485 155	0	1 485 155	0
Intressinõuded	63 382	0	63 382	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 548 537	0	1 548 537	0

Laen on antud seotud osapoolale (lisa 8), intressimäär 5%, alusvaluuta EUR, tähtajatult.

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12557067	Pärnu mnt Holding OÜ	Eesti	Kinnisvara rentimine	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2017
12557067	500 850	0	0	0	0	0	500 850
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	500 850	0	0	0	0	0	500 850

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Pallasti Real Estate Investments Ltd	1 611 504	0	1 611 504	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 611 504	0	1 611 504	0			
Laenukohustised kokku	1 611 504	0	1 611 504	0			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Pallasti Real Estate Investments Ltd	1 790 004	0	1 790 004	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 790 004	0	1 790 004	0			
Laenukohustised kokku	1 790 004	0	1 790 004	0			

Laen on saadud seotud osapoolelt (lisa 8). Laenuandja kinnitab, et ta laenu tagasimakseid ei nõua 2018. aasta jooksul.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	320 079	0	320 079	0
Intressivõlad	320 079	0	320 079	0
Kokku võlad ja ettemaksed	320 079	0	320 079	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	265 445	0	265 445	0
Intressivõlad	265 445	0	265 445	0
Kokku võlad ja ettemaksed	265 445	0	265 445	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 700	2 600
Osade arv (tk)	1	1
18.04.2017 otsustas osanik suurendada osakapitali 30 100 eurot nii et osakapitali suurendati 100 eurot ning ülekursi suurendati summas 30 000 eurot. Uueks ülekursi suuruseks on 45 000 eurot.		

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Malta

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	1 931 583	0	2 055 449
Sidusettevõtjad	1 434 768	0	1 548 537	0

Emaettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2017 laenukohustusest 1 611 504 eurot (2016: 1 790 004 eurot) ja intressivõlast 320 079 eurot (2016: 265 445 eurot). Intressikulu 2017. a on 86 181 eurot (2016: 86181 eurot).

Sidusettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2017 laenuõudest 1 306 155 eurot (2016: 1 485 155 eurot) ja intressinõudest 128 613 eurot (2016: 63 382 eurot). Intressitulu 2017.a on 65 232 eurot (2016: 85 000 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Holding4aia OÜ (registrikood: 12508560) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	27.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 684
Kokku	-43 342
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 342
Kokku	-43 342

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 684
Kokku	-43 342
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 342
Kokku	-43 342

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD		Malta	2700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418698
E-posti aadress	info@colonna.ee