

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Holding4aia OÜ

registrikood: 12508560

tänavatalu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Muud finantstulud ja -kulud	9
Lisa 9 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 2016. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

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

OÜ Holding4Aia olulisemad suhtarvud olid (%):

	2016	2015
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital)	n/a	n/a
Koguvara tootlus ROA (puhaskasum/koguvara)	-0.8	-0.1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4	137	2
Kokku käibevarad	4	137	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500 850	850	4
Nõuded ja ettemaksed	1 548 537	1 884 438	3
Kokku põhivarad	2 049 387	1 885 288	
Kokku varad	2 049 391	1 885 425	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 790 004	1 700 000	5
Võlad ja ettemaksed	265 445	190 778	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 055 449	1 890 778	
Kokku kohustised	2 055 449	1 890 778	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 500	7
Ülekurss	15 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 853	-5 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 805	-2 332	
Kokku omakapital	-6 058	-5 353	
Kokku kohustised ja omakapital	2 049 391	1 885 425	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 212	-1 151	
Ärikasum (kahjum)	-1 212	-1 151	
Intressikulud	-89 767	-86 181	9
Muud finantstulud ja -kulud	75 174	85 000	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 805	-2 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 805	-2 332	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holding4aia OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 laenulepingu sõlmitud 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	4	137
Kokku raha	4	137

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 884 438	0	1 884 438	0
Laenunõuded	1 700 000	0	1 700 000	0
Intressinõuded	184 438	0	184 438	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 884 438	0	1 884 438	0

Laen on antud seotud osapoolale (lisa 10), intressimäär 5%, alusvaluuta EUR, tähtajatult.

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12557067	Pärnu mnt Holding OÜ	Eesti	64201	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Pärnu mnt Holding OÜ	850	0	0	0	0	500 000	500 850
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	850	0	0	0	0	500 000	500 850

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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			

	31.12.2015	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	1 700 000	0	1 700 000	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 700 000	0	1 700 000	0			
Laenukohustised kokku	1 700 000	0	1 700 000	0			

Laen on saadud seotud osapoolelt (lisa 9). Laenuandja kinnitab, et ta laenu tagasimakseid ei nõua 2017. aasta jooksul.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	190 778	0	190 778	0
Intressivõlad	190 778	0	190 778	0
Kokku võlad ja ettemaksed	190 778	0	190 778	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud laenudelt	75 174	85 000
Kokku muud finantstulud ja -kulud	75 174	85 000

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Malta

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	2 055 449	0	1 890 778
Sidusettevõtjad	1 548 537	0	1 884 438	0

Emaettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2016 laenukohustusest 1 790 004 eurot (2015: 1 700 000 eurot) ja intressivõlast 265 445 eurot (2015: 190 778 eurot). Intressikulu 2016. a on 86 181 eurot (2015: 86181 eurot).

Sidusettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2016 laenukohustusest 1 485 155 eurot (2015: 1 700 000 eurot) ja intressinõudest 63 382 eurot (2015: 184 438 eurot). Intressitulu 2016.a on 85 000 eurot (2015: 85 000 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Holding4aia OÜ (registrikood: 12508560) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	14.09.2017
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 805
Kokku	-23 658
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 658
Kokku	-23 658

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 805
Kokku	-23 658
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 658
Kokku	-23 658

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD		Malta	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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