

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Profia Investeeringute OÜ

registrikood: 12713969

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 58503600

e-posti aadress: info@profia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Profia Investeeringute OÜ on asutatud eesmärgiga toimida valdusfirma. 2022. aastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal. Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel töötajaid ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	121	116
Finantsinvesteeringud	89 468	51 689
Kokku käibevarad	89 589	51 805
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	124 508	155 933
Kokku põhivarad	124 508	155 933
Kokku varad	214 097	207 738
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 390
Võlad ja ettemaksed	600	600
Kokku lühiajalised kohustised	600	2 990
Kokku kohustised	600	2 990
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 997	64 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 000	137 503
Kokku omakapital	213 497	204 748
Kokku kohustised ja omakapital	214 097	207 738

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-190
Brutokasum (-kahjum)	0	-190
Üldhalduskulud	-600	-1 010
Muud ärikulud	-1 116	0
Ärikasum (kahjum)	-1 716	-1 200
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-31 425	140 922
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	589
Intressitulud	360	0
Muud finantstulud ja -kulud	125 725	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 944	140 311
Tulumaks	-1 944	-2 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 000	137 503

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profia Investeeringute OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

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

Kapitaliosaluse meetod

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt korrigeeritakse soetusmaksumust järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitalis toimunud muutustes ning investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimise või amortisatsiooniga. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerimata kasumid elimineeritakse. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Juhul kui investeerija osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui investeerija on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis vastavat kohustust. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringu kaetava väärtuse määramisel lähtutakse lõigus 1.15 „Varade väärtuse langus“ kirjeldatud põhimõtetest.

Lisa 2 Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütar- ja sidusettevõtja registrikood	Tütar- ja sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12139016	Profia Arvestuse OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	100	100
14173980	Profia Financial Services OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	100	100
14903272	Ecodiversify OÜ	Eesti	Kaitsealade tegevus	100	100
14905779	Karjala Capital OÜ	Eesti	Valdusfirma	66.67	66.67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Profia Arvestuse OÜ	147 603	-31 381	116 222
Profia Financial Services OÜ	4 383	196	4 579
Ecodiversify OÜ	2 500	0	2 500
Karjala Capital OÜ	1 446	-240	1 206
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	155 932	-31 425	124 507

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2022

Profia Investeeringute OÜ (registrikood: 12713969) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN HEINMAA	Juhatuse liige	19.07.2022
SIMO SAMULI HEINMAA	Juhatuse liige	19.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 000
Kokku	210 997
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	210 997
Kokku	210 997

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 000
Kokku	210 997
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	210 997
Kokku	210 997

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Simo Samuli Heinmaa	38003190070	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Helen Heinmaa	48402050273	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58503600
E-posti aadress	info@profia.ee