

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PPG-INVEST

registrikood: 10878577

tänava nimi Saarvahtra pst

maja number 15

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10915

e-posti aadress: raivo.touart@ramapro.ee

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 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing PPG- INVEST (registrikood 10878577) asutati 24.07.2002. a. Põhiliseks tegevusalaks on kinnisvara ja finants investeeringud.

2012.a. müüdi üks kinnisvara objekt ja investeeriti aktsiatesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	169 289	787 343	
Nõuded ja ettemaksed	1 200	1 200	
Kokku käibevara	170 489	788 543	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 915 948	148 410	2
Kinnisvarainvesteeringud	822 837	1 113 538	3
Kokku põhivara	2 738 785	1 261 948	
Kokku varad	2 909 274	2 050 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 131 441	1 261 441	4.7
Kokku pikaajalised kohustused	2 131 441	1 261 441	
Kokku kohustused	2 131 441	1 261 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Muud reservid	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	778 824	799 423	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 217	-20 599	
Kokku omakapital	777 833	789 050	
Kokku kohustused ja omakapital	2 909 274	2 050 491	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	287 700	130	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 012	-1 278	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 135	-5 863	
Muud ärikulud	0	-22 254	
Ärikasum (kahjum)	-21 447	-29 265	
Finantstulud ja -kulud	10 230	8 666	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 217	-20 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 217	-20 599	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-21 447	-29 265
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 201	0
Kokku korrigeerimised	3 201	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	78
Laekunud intressid	10 230	8 666
Kokku rahavood äritegevusest	-8 016	-20 521
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	287 500	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 851 626	-100
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	84 088	22 254
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 480 038	22 154
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	870 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	870 000	0
Kokku rahavood	-618 054	1 633
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	787 343	785 710
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-618 054	1 633
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169 289	787 343

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	3 835	799 423	809 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 599	-20 599
31.12.2011	6 391	3 835	778 824	789 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 217	-11 217
31.12.2012	6 391	3 835	767 607	777 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PPG INVEST 2012. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 õiglases väärtuses.

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 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2011	84 088	310	100	63 912	148 410
Kajastatud õiglases väärtuses	84 088	310	100	63 912	148 410
Soetamine	1 357 035	500 000			1 857 035
Müük müügihinnas või lunastamine	-98 127	-310			-98 437
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	8 940				8 940
31.12.2012	1 351 936	500 000	100	63 912	1 915 948

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	1 113 538
31.12.2011	1 113 538
Müügid	-290 701
31.12.2012	822 837

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	200	130
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 303	2 722
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	287 500	0

Kinnisvarainvesteeringud on hinnatud ettevõttesiseselt ja hind vastab õiglasele väärtusele.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	2 131 441			2 131 441
Pikaajalised laenud kokku	2 131 441			2 131 441
Laenukohustused kokku	2 131 441			2 131 441
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 261 441			1 261 441
Pikaajalised laenud kokku	1 261 441			1 261 441
Laenukohustused kokku	1 261 441			1 261 441

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	287 700	130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	287 700	130
Kokku müügitulu	287 700	130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	200	130
kinnisvara müük	287 500	0
Kokku müügitulu	287 700	130

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 131 441	1 261 441

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2013

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	04.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PPG-INVEST ainuosanikule

Oleme üle vaadanud OÜ PPG-INVEST raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse 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 auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, 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 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lilli Kask

Vandeauditori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	778 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 217
Kokku	767 607

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	778 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 217
Kokku	767 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	287700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raino Paron	36507044211		6391 EUR

Sidevahendid

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