

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ PPG-INVEST

registrikood: 10878577

tänava/talu nimi, Saarvahtra pst 15
maja ja korteri number:

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

Tegevusaruanne

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

2013.a. investeeriti aktsiatesse ja müüdi osalus sidusettevõttes.

Finantssuhtarve ei ole otstarbekas välja tuua, kuna müügitulu on minimaalne ja ettevõtte teenis kahjumit osa müügiga ning aktsiatest teenitud kasum ei olnud piisav kahjumi katmiseks.

Maksevõime analüüs

Likviidsuskordaja	2013	2012
(Likviidsed varad/lühiajalised kohustused)	34994	169289

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 994	169 289	
Nõuded ja ettemaksed	1 200	1 200	
Kokku käibevara	36 194	170 489	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 951 453	1 915 948	2
Nõuded ja ettemaksed	83 748	0	
Kinnisvarainvesteeringud	824 877	822 837	3
Kokku põhivara	2 860 078	2 738 785	
Kokku varad	2 896 272	2 909 274	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 151 177	2 131 441	4
Kokku pikaajalised kohustused	2 151 177	2 131 441	
Kokku kohustused	2 151 177	2 131 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Muud reservid	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	767 607	778 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 738	-11 217	
Kokku omakapital	745 095	777 833	
Kokku kohustused ja omakapital	2 896 272	2 909 274	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	100	287 700	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-833	-291 012	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 555	-18 135	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-17 288	-21 447	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 450	10 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 738	-11 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 738	-11 217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 288	-21 447
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	3 201
Muud korrigeerimised	-58 946	0
Kokku korrigeerimised	-58 946	3 201
Laekunud intressid	2 054	10 230
Makstud intressid	-17 504	0
Kokku rahavood äritegevusest	-91 684	-8 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 040	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	287 500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 851 626
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	84 088
Antud laenud	-60 307	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 347	-1 480 038
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 736	870 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 736	870 000
Kokku rahavood	-134 295	-618 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 289	787 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-134 295	-618 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 994	169 289

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 738	-32 738
31.12.2013	6 391	3 835	734 869	745 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PPG INVEST 2013. 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 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.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Kulud

Kulud kajastatakse kulu tekkimise momendil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks:

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2012	1 351 936	500 000	100	63 912	1 915 948
Kajastatud õiglases väärtuses	1 351 936	500 000	100	63 912	1 915 948
					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2012	1 351 936	500 000	100	63 912	1 915 948
Soetamine	673 936			60 307	734 243
Müük müügihinnas või lunastamine	-605 336		-100	-63 912	-669 348
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-29 390				-29 390
31.12.2013	1 391 146	500 000	0	60 307	1 951 453

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	1 113 538
Müügid	-290 701
31.12.2012	822 837
Ostud ja parendused	2 040
31.12.2013	824 877

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	100	200
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 677	1 303
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	287 500

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	2 151 177		2 151 177	
Pikaajalised laenud kokku	2 151 177		2 151 177	
Laenukohustused kokku	2 151 177		2 151 177	
	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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100	287 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100	287 700
Kokku müügitulu	100	287 700
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	100	200
kinnisvara müük	0	287 500
Kokku müügitulu	100	287 700

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 151 177	2 131 441

2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 736
2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	870 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2014

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	09.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PPG-INVEST osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ PPG-INVEST raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 31.12.2013 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

10.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	10.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	767 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 738
Kokku	734 869

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	767 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 738
Kokku	734 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	100	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