

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Holding4aia OÜ

registrikood: 12508560

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Holding4Aia OÜ (edaspidi nimetatud ka **Ettevõtte**) asutati 22.07.2013. aastal. Ettevõtte registreeritud osakapital on 2800 eurot ja koosneb kahest osast.

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud ega makstud. 2020. aastal Ettevõttes töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	427	50 629	2
Kokku käibevarad	427	50 629	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	558 860	558 860	4
Finantsinvesteeringud	15 418	15 418	
Nõuded ja ettemaksed	1 281 020	1 315 477	3
Kokku põhivarad	1 855 298	1 889 755	
Kokku varad	1 855 725	1 940 384	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	76 938	77 098	6
Kokku lühiajalised kohustised	76 938	77 098	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 263 004	1 412 004	5
Võlad ja ettemaksed	500 299	431 552	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 763 303	1 843 556	
Kokku kohustised	1 840 241	1 920 654	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	7
Ülekurss	95 000	95 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 070	-61 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 246	-16 846	
Kokku omakapital	15 484	19 730	
Kokku kohustised ja omakapital	1 855 725	1 940 384	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused tegevuskulud	-609	-2 040
Ärikasum (kahjum)	-609	-2 040
Intressitulud	65 210	65 141
Intressikulud	-68 847	-79 947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 246	-16 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 246	-16 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holding4aia OÜ 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol	427	50 629
Kokku raha	427	50 629

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 281 020	0	1 281 020	0
Laenunõuded	1 262 915	0	1 262 915	0
Intressinõuded	18 105	0	18 105	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 281 020	0	1 281 020	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 315 477	0	1 315 477	0
Laenunõuded	1 303 437	0	1 303 437	0
Intressinõuded	12 040	0	12 040	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 315 477	0	1 315 477	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12557067	Pärnu mnt Holding OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Muud muutused	31.12.2020
Pärnu mnt Holding OÜ	558 860	0	558 860
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	558 860	0	558 860

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	1 013 004	0	1 013 004	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Laen osanikult	250 000	0	250 000	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	1 263 004	0	1 263 004	0				
Laenukohustised kokku	1 263 004	0	1 263 004	0				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	1 157 004	0	1 157 004	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Laen osanikult	255 000	0	255 000	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	1 412 004	0	1 412 004	0				
Laenukohustised kokku	1 412 004	0	1 412 004	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	803	803	0	0
Muud võlad	576 434	76 135	500 299	0
Intressivõlad	500 299	0	500 299	0
Muud viitvõlad	76 135	76 135	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	577 237	76 938	500 299	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	963	963	0	0
Muud võlad	507 687	76 135	431 552	0
Intressivõlad	431 552	0	431 552	0
Muud viitvõlad	76 135	76 135	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	508 650	77 098	431 552	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte polnud aastatel 2020 ja 2019 töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaeetevõtja nimetus	PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD
---	--------------------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	1 491 853	0	1 579 550
Sidusettevõtjad	1 256 145	0	1 252 427	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	271 450	0	264 006

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD	0	0	144 000	0	5%	EUR	Tähtajatu
Sidusettevõtjad							
Pärnu mnt Holding OÜ	40 522	59 145	0	0	5%	EUR	Tähtajatu
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Evercorp OÜ	0	0	5 000	100	5%	EUR	Tähtajatu

2019	Saadud intressid	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja						
PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD	0	179 500	0	5%	EUR	Tähtajatu
Sidusettevõtjad						
Pärnu mnt Holding OÜ	250 960	0	0	5%	EUR	Tähtajatu
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Evercorp OÜ	0	20 000	0	5%	EUR	Tähtajatu

Emaettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2020 laenukohustusest 1 013 004 eurot (2019: 1 157 004 eurot) ja intressivõlast 478 849 eurot (2019: 422 546 eurot). Emaettevõtjalt saadud laenu intressikulu 2020. a on 56 303 eurot (2019: 66 345 eurot).

Osanikult saadud laenusaldo koosneb 31.12.2020 laenukohustusest 250 000 eurot (31.12.2019: 255 000 eurot) ja intressivõlast 21 450 eurot (31.12.2019: 9 006 eurot).

Osanikult saadud laenu intressikulu 2020. a on 12 544 eurot (2019: 13 602 eurot).

Sidusettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2020 laenukohustusest 1 215 623 eurot (2019: 1 256 145 eurot) ja intressivõlast 0 eurot (2019: -3 718 eurot). Sidusettevõtjale antud laenu intressikulu 2020.a on 62 863 eurot (2019: 62 807 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2021

Holding4aia OÜ (registrikood: 12508560) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	07.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 246
Kokku	-82 316
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-82 316
Kokku	-82 316

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 246
Kokku	-82 316
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-82 316
Kokku	-82 316

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
PALLASTI REAL ESTATE INVESTMENTS LTD		Malta	2520 EUR (Lihtomand)
Evercorp OÜ	14084874	Eesti	280 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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