

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Profia Investeeringute OÜ on asutatud eesmärgiga toimida valdusfirma. 2021. aastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal. Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel töötajaid ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	116	20
Finantsinvesteeringud	51 689	19 766
Kokku käibevarad	51 805	19 786
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	155 933	138 259
Kokku põhivarad	155 933	138 259
Kokku varad	207 738	158 045
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 390	0
Võlad ja ettemaksed	600	0
Kokku lühiajalised kohustised	2 990	0
Kokku kohustised	2 990	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 745	73 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 503	81 804
Kokku omakapital	204 748	158 045
Kokku kohustised ja omakapital	207 738	158 045

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-190	0
Brutokasum (-kahjum)	-190	0
Üldhalduskulud	-1 010	0
Muud ärikulud	0	-593
Ärikasum (kahjum)	-1 200	-593
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	140 922	80 259
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	589	2 558
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	140 311	82 224
Tulumaks	-2 808	-420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 503	81 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Profia Investeeringute OÜ 2020. 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 tütarettevõtetesse 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12139016	Profia Arvestuse OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	100	100
14173980	Profia Financial Services OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	100	100
14903272	Ecodiversify OÜ	Eesti	Kaitsealade tegevus	0	100
14905779	Karjala Capital OÜ	Eesti	Valdusfirma	0	66.67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Profia Arvestuse OÜ	133 315		14 288	147 603
Profia Financial Services OÜ	4 944		-560	4 384
Ecodiversify OÜ	0	2 500		2 500
Karjala Capital OÜ	0	2 000	-554	1 446
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	138 259	4 500	13 174	155 933

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020
	Kohustised
Tütarettevõtjad	600
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 390

Laenud

2020	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Profia Kinnisvara OÜ	2 390

2019	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020
	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	660

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.08.2021

Profia Investeeringute OÜ (registrikood: 12713969) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN HEINMAA	Juhatuse liige	13.08.2021
SIMO SAMULI HEINMAA	Juhatuse liige	14.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 503
Kokku	202 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 248
Kokku	202 248

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 503
Kokku	202 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 248
Kokku	202 248

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