

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Holding4aia OÜ

registrikood: 12508560

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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. 2021. 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 840	427	2
Kokku käibevarad	22 840	427	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	558 860	558 860	4
Finantsinvesteeringud	15 418	15 418	
Nõuded ja ettemaksed	870 974	1 281 020	3
Kokku põhivarad	1 445 252	1 855 298	
Kokku varad	1 468 092	1 855 725	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	76 135	76 938	6
Kokku lühiajalised kohustised	76 135	76 938	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	823 004	1 263 004	5
Võlad ja ettemaksed	555 290	500 299	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 378 294	1 763 303	
Kokku kohustised	1 454 429	1 840 241	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	7
Ülekurss	95 000	95 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 316	-78 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 821	-4 246	
Kokku omakapital	13 663	15 484	
Kokku kohustised ja omakapital	1 468 092	1 855 725	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	3	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 682	-609	
Ärikasum (kahjum)	-1 679	-609	
Intressitulud	54 849	65 210	
Intressikulud	-54 991	-68 847	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 821	-4 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 821	-4 246	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holding4aia OÜ 2021. 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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arvelduskontol	22 840	427
Kokku raha	22 840	427

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	853 431	0	853 431	0
Muud nõuded	17 543	0	17 543	0
Intressinõuded	17 543	0	17 543	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	870 974	0	870 974	0

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

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
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	31.12.2020	Muud muutused	31.12.2021
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)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emattevõttelt	573 004	0	573 004	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Laen osanikult	250 000	0	250 000	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	823 004	0	823 004	0				
Laenukohustised kokku	823 004	0	823 004	0				

	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				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	631 425	76 135	555 290	0	
Intressivõlad	555 290	0	555 290	0	9
Muud viitvõlad	76 135	76 135	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	631 425	76 135	555 290	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	9
Muud viitvõlad	76 135	76 135	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	577 237	76 938	500 299	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte polnud aastatel 2021 ja 2020 töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	823 662	1 215 623
Kokku nõuded ja ettemaksed	823 662	1 215 623
Laenukohustised		
Emaettevõtja	573 004	1 013 004
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	250 000
Kokku laenukohustised	823 004	1 263 004
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	521 340	478 849
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 950	21 450
Kokku võlad ja ettemaksed	555 290	500 299

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	1 256 145	40 522	1 215 623	62 863
Kokku antud laenud	1 256 145	40 522	1 215 623	62 863
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	1 215 623	409 144	806 479	52 486
Kokku antud laenud	1 215 623	409 144	806 479	52 486

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	1 157 004	144 000	1 013 004	56 303
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	255 000	5 000	250 000	12 544
Kokku laenukohustised	1 412 004	149 000	1 263 004	68 847
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	1 013 004	440 000	573 004	42 491
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	0	250 000	12 500
Kokku laenukohustised	1 263 004	440 000	823 004	54 991

Emaettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2021 laenukohustusest 573 004 eurot (2020: 1 013 004 eurot) ja intressivõlast 521 340 eurot (2020: 478 849 eurot).

Osanikult saadud laenusaldo koosneb 31.12.2021 laenukohustusest 250 000 eurot (31.12.2020: 250 000 eurot) ja intressivõlast 33 950 eurot (31.12.2020: 21 450 eurot).

Sidusettevõtja saldo koosneb seisuga 31.12.2021 laenukohustusest 806 479 eurot (2020: 1 215 623 eurot) ja intressivõlast 17 183 eurot (2020: 0 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2022

Holding4aia OÜ (registrikood: 12508560) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	27.06.2022
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 821
Kokku	-84 137
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-84 137
Kokku	-84 137

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 821
Kokku	-84 137
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-84 137
Kokku	-84 137

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