

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: PG Invest Holding OÜ

registrikood: 14326780

tänavatalu nimi, Tartu mnt 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10



Tegevusaruanne

PG Invest Holding OÜ (edaspidi Ettevõte) asutati 6. septembril 2017. Ettevõtte põhitegevusala on valdusfirmade tegevus (EMTAK kood 64201).

Ettevõtte registreeritud osakapital on 2500 eurot ja koosneb ühest osast.

Aruandeperiood on 01. jaanuar 2021 - 31. detsember 2021.

Ettevõttes ei olnud aruandeperioodil töötajaid, kõik vajalikud teenused ja tooted osteti sisse. Juhatusel tasusid ei arvestatud ega makstud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	194 418	193 579	
Kokku käibevarad	194 418	193 579	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	138 723	48 723	3
Nõuded ja ettemaksed	169 722	259 645	2
Kokku põhivarad	308 445	308 368	
Kokku varad	502 863	501 947	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	800	
Kokku lühiajalised kohustised	0	800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	500 197	500 197	4
Kokku pikaajalised kohustised	500 197	500 197	
Kokku kohustised	500 197	500 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 550	-861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 716	-689	
Kokku omakapital	2 666	950	
Kokku kohustised ja omakapital	502 863	501 947	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-882	-991
Ärikasum (kahjum)	-882	-991
Intressitulud	2 598	302
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 716	-689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 716	-689



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PG Invest Holding 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.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Soetusmaksumuse meetodil (s.t soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused) kajastatakse investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Investeering 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. Investeeringuobjekti 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 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	165 754	0	165 754	0
Muud nõuded	3 968	0	3 968	0
Intressinõuded	3 968	0	3 968	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	169 722	0	169 722	0

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	258 489	0	258 489	0
Muud nõuded	1 156	0	1 156	0
Intressinõuded	1 156	0	1 156	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	259 645	0	259 645	0

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2019	22 560	22 560
Soetamine	26 163	26 163
31.12.2020	48 723	48 723

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2020	48 723	48 723
Muud	90 000	90 000
31.12.2021	138 723	138 723

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud:

5%-line osalus ettevõttes Valdemara 8 SIA soetusmaksumuses 90 140 eurot (seisuga 31.12.2020: 5%, 140 eurot);

3,84%-line osalus ettevõttes Estonian Development Holding OÜ soetusmaksumuses 192 eurot

(seisuga 31.12.2020: 3,84%, 192 eurot);

1%-line osalus ettevõttes Skanstes 12 Holding SIA soetusmaksumuses 22 228 eurot (seisuga 31.12.2020: 1%, 22 228 eurot);

4,5%-line osalus ettevõttes Masina Holding OÜ soetusmaksumuses 26 163 eurot (seisuga 31.12.2020: 4,5%, 26 163 eurot).

Aruandeperioodil suurendati Valdemara 8 SIA osakapitali ning Ettevõtte soetas uusi osasid sissemaksega 90 000 eurot.

Lisa 4 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 osanikult	500 197	0	500 197	0	0%	EUR	Tähtajatu	7
Pikaajalised laenud kokku	500 197	0	500 197	0				
Laenukohustised kokku	500 197	0	500 197	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 osanikult	500 197	0	500 197	0	0%	EUR	Tähtajatu	7
Pikaajalised laenud kokku	500 197	0	500 197	0				
Laenukohustised kokku	500 197	0	500 197	0				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud perioodidel 2021 ja 2020 töötajaid.



Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	2021	2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500 197	500 197
Kokku laenukohustised	500 197	500 197

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400 197	100 000	500 197	0
Kokku laenukohustised	400 197	100 000	500 197	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500 197	0	500 197	0
Kokku laenukohustised	500 197	0	500 197	0

Kohustis seotud osapoole ees sisaldab laenukohustist 500 197 eurot (seisuga 31.12.2020: 500 197 eurot).

Aruande lõpetamise kuupäev 21.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 716
Kokku	166
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166
Kokku	166

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 716
Kokku	166
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166
Kokku	166

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pietro Gallo	07.05.1960	Itaalia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@colonna.ee