

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ PPG-INVEST

registrikood: 10878577

tänavatalu 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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

2011.a. oli majandustegevus passiivne, on teenitud finantsinstrumentudelt intressitulu .

2012.a. planeeritakse müüa üks kinnisvara objekt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	787 343	785 710	
Nõuded ja ettemaksed	1 200	1 278	
Kokku käibevara	788 543	786 988	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	148 410	170 564	
Kinnisvarainvesteeringud	1 113 538	1 113 538	2
Kokku põhivara	1 261 948	1 284 102	
Kokku varad	2 050 491	2 071 090	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 261 441	1 261 441	3,6
Kokku pikaajalised kohustused	1 261 441	1 261 441	
Kokku kohustused	1 261 441	1 261 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Muud reservid	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 423	738 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 599	61 144	
Kokku omakapital	789 050	809 649	
Kokku kohustused ja omakapital	2 050 491	2 071 090	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	130	11 218
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 278	-6 506
Mitmesugused tegevuskulud	-5 863	0
Muud ärikulud	-22 254	0
Ärikasum (kahjum)	-29 265	4 712
Finantstulud ja -kulud	8 666	56 432
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 599	61 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 599	61 144

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-29 265	4 712
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	78	-1 278
Laekunud intressid	8 666	56 432
Kokku rahavood äritegevusest	-20 521	59 866
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-63 912
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-100	-105 952
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	22 254	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	22 154	-169 864
Kokku rahavood	1 633	-109 998
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	785 710	895 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 633	-109 998
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	787 343	785 710

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	3 835	738 279	748 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61 144	61 144
31.12.2010	6 391	3 835	799 423	809 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 599	-20 599
31.12.2011	6 391	3 835	778 824	789 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PPG INVEST 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Kulud

Kulud kajastatakse kulu tekkimise momendil.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	1 113 538
31.12.2010	1 113 538
31.12.2011	1 113 538

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	130	0

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 261 441			1 261 441
Pikaajalised laenud kokku	1 261 441			1 261 441
Laenukohustused kokku	1 261 441			1 261 441
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	1 261 441	0	0	1 261 441
Pikaajalised laenud kokku	1 261 441	0	0	1 261 441
Laenukohustused kokku	1 261 441	0	0	1 261 441

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130	11 218
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130	11 218
Kokku müügitulu	130	11 218
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	130	11 218
Kokku müügitulu	130	11 218

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 261 441	1 261 441

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	09.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PPG-INVEST ainuosanikule

Oleme üle vaadanud OÜ PPG-INVEST raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse 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. Ülevaatusse 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 auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ PPG-INVEST finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lilli Kask

Vandeauditori number 206

Balti Audit OÜ

Auditioretevitja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 10151

11.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PPG-INVEST (registrikood: 10878577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 599
Kokku	778 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 599
Kokku	778 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	130	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