

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ SAMMAS HOLDING

registrikood: 11359164

tänavatalu nimi, Vana-Viru 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6444564

e-posti aadress: doris.strus@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sammas Holding OÜ esmakande aeg äriregistris oli 06.03.2007.a.

Ettevõtte omanduses on korteriomand Uus tn 7, Tallinn. Aruandeaasta müügitulu moodustasid üüri- ja haldustulud summas 7 498 eurot.

Ettevõttel töötajad puuduvad, osäühingut juhib ühe-liikmeline mitte-palgaline juhatus.

2012. aastal jätkame senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37	1 253	2
Nõuded ja ettemaksed	2 733	3 860	
Kokku käibevara	2 770	5 113	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	138 180	138 180	3
Kinnisvarainvesteeringud	167 565	167 565	4
Kokku põhivara	305 745	305 745	
Kokku varad	308 515	310 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	416	254	
Kokku lühiajalised kohustused	416	254	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	291 944	298 060	5, 9
Kokku pikaajalised kohustused	291 944	298 060	
Kokku kohustused	292 360	298 314	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 732	8 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 611	1 672	
Kokku omakapital	16 155	12 544	
Kokku kohustused ja omakapital	308 515	310 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 498	7 540	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 866	-1 470	
Mitmesugused tegevuskulud	-904	-1 615	
Muud ärikulud	-117	-116	
Ärikasum (kahjum)	3 611	4 339	
Finantstulud ja -kulud	0	-2 667	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 611	1 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 611	1 672	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 611	4 339	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 127	-653	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	162	-134	
Kokku rahavood äritegevusest	4 900	3 552	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	3	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-2 670	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 667	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 116	-3 581	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 116	-3 581	
Kokku rahavood	-1 216	-2 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 253	3 949	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 216	-2 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37	1 253	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	8 060	10 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 672	1 672
31.12.2010	2 556	256	9 732	12 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 611	3 611
31.12.2011	2 556	256	13 343	16 155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Samm Holding OÜ 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestus- ja esitusvaluuta muutus.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastab ettevõtte omandatud osalusi teistes äriühingutes, kui osalus on kuni 20%. Osalust kajastab ettevõtte bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrolliima tütar-ettevõtte tegevus ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse 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 otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral. Lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber.

Amortisatsioonimäär on 0%.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Aruandeperioodil 2011 oli kehtiv tulumaksumäär 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte ning selle omanikud, osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	37	1 253
Kokku raha	37	1 253

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	138 180	138 180
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	138 180	138 180

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	167 565	167 565
Jääkmaksumus	167 565	167 565
31.12.2010		
Soetusmaksumus	167 565	167 565
Jääkmaksumus	167 565	167 565
31.12.2011		
Soetusmaksumus	167 565	167 565
Jääkmaksumus	167 565	167 565

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 647	6 711
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-2 531	-1 638

Kinnisvarainvesteeringu amortisatsioonimäär on 0%.

Kinnisvarainvesteering aadressil Uus 7 on panditud Danske Bank Eesti filiaali kasuks seoses Simplon Halduse OÜ investeerimislaenu tagatisena.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen osanikelt	291 944		291 944		0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	291 944		291 944			
Laenukohustused kokku	291 944		291 944			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen osanikelt	298 060		298 060		0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	298 060		298 060			
Laenud osanikelt						
Laenukohustused kokku	298 060		298 060			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a. moodustas 13 343 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 10 541 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 802 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 498	7 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 498	7 540
Kokku müügitulu	7 498	7 540
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	6 647	6 711
Haldusteenuste tulu	851	829
Kokku müügitulu	7 498	7 540

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul puudusid aruandeperioodil töötajad.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	145 263	0	148 280
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 017	146 681	1 017	149 780

Osaühingu juhtkonnale ei ole aruandeperioodil tasusid arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ SAMMAS HOLDING (registrikood: 11359164) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS STRUS	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 611
Kokku	13 343
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 343
Kokku	13 343

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 611
Kokku	13 343
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 343
Kokku	13 343

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6647	88.65%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	851	11.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marco Luigi Preatoni	09.05.1966	Milaano, Itaalia	1278 EUR
Osaühing Fortuna Invest	10904228	Vana-Viru 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444564
E-posti aadress	doris.strus@gmail.com