

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Schmidt & Sons

registrikood: 10964408

tänava nimi: Manniva küla

küla/alev/alevik/linn: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74202

telefon: +372 6272020

faks: +372 6272027

e-posti aadress: mait@egcc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 11 Laenukohustised	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeauditori aruanne	25

Tegevusaruanne

OÜ Schmidt & Sons asutati 29.08.2003. Ettevõtte põhitegevusaladeks on investeerimine ettevõtlusse, mis on seotud ehitamise, kinnisvara ja golfiga.

1. Golfi osas on ettevõtteks AS EGCC.

See ettevõtte majandab Jõelähtmel asuvat EGCC golfiväljakuid. 2012 a ostis ettevõtte juurde ca 50 ha maad, et alustada II ehitusjärgkorra planeerimist. 2015 a sõlmiti projekteerimise lepingud European Golf Design ja Annika Sörestamiga ning alustati projekteerimisega. 2016 a teostati äriplaani ja jätkati projekteerimisega. 2017 a alustatakse investorite otsimisega.

Detailplaneeringu järgi saab golfikompleksi juurde ehitada ka hotelli, spa, ujula, tenniseväljaku jpm. Praegu on OÜ Schmidt & Sons`i kontrolli all ca 43,5 % AS EGCC aktsiatest. Vaata www.egcc.ee

2. Kinnisvara osas on ettevõtteks AS IBGM.

Ka see ettevõtte on tihedalt seotud EGCC Golf Resortiga, kuna arendab selle raames asuvaid golfikülasid. Sellest arendusest on valmis ca 1/3 ja tegevust jätkub veel paljudeks aastateks. AS IBGM kuulub 100 % OÜ Schmidt & Sons`ile. 2015 a alustati uue arendusega Tallinnas, Saue tn 18. 2016 a valmis täielikult renoveeritud maja ja osa korterid ka müüdi. Müük lõpetatakse 2017 a. Jätkati ka Varnja hoonetekompleksi renoveerimisega ja algatati uus detailplaneering, mis peaks valmima 2017 a. Vaata www.golfvillas.ee

3. Ehitusvaldkond.

2016 a õnnestus taas aktiveerida OÜ Bauschmidt tegevust ja asutati ehitusfirma Soome. Tegevusega alustati 2016 a. Alustati sillaehitusfirma AS Baumost restruktureerimisega. Summaarne ehitustööde käive oli 2016 a üle 40 milj euro, kuid kahjuks oli seda kõike liiga palju. Kontserni kassa ei pidanud sellisele käibe kasvule vastu, mitmed suured projektid läksid kahjumisse ja aasta lõpuks tekkisid tõsised makseraskused. OÜ Bauschmidt läks saneerimisse, mis omakorda mõjus negatiivselt olemasolevate Tellija suunal, kelledest enamus ütlesid lepingud ülesse. Täna võib öelda, et OÜ Bauschmidt ei õnnestunud päästa ja firma läks pankrotti.

Kontserni aruandeaasta müügitulu oli 748 061 eurot ning puhaskahjumiks kujunes 764 652 eurot. OÜ Schmidt & Sons juhatuses on 1 liige ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Kokkuvõttes võib öelda, et 2016 a kujunes eriti keeruliseks ja kahjuks toovad ehitusvaldkonna raskused suured probleemid ka 2017 a.

Juhtkond kiitis heaks majandusaasta aruande seisuga 30.06.2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	183 361	61 815	2
Finantsinvesteeringud	92 065	92 065	3
Nõuded ja ettemaksud	28 230	71 155	4
Varud	2 977 626	3 450 677	5
Kokku käibevarad	3 281 282	3 675 712	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 030 887	2 757 618	8
Materiaalsed põhivarad	858 152	870 932	9
Immateriaalsed põhivarad	515 812	601 780	10
Kokku põhivarad	3 404 851	4 230 330	
Kokku varad	6 686 133	7 906 042	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 065 790	332 000	11
Võlad ja ettemaksud	243 461	508 885	12
Kokku lühiajalised kohustised	1 309 251	840 885	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	930 223	11
Võlad ja ettemaksud	1 233 387	1 226 787	12
Kokku pikaajalised kohustised	1 233 387	2 157 010	
Kokku kohustised	2 542 638	2 997 895	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	14
Ülekurss	4 925 977	4 925 977	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-118 469	-525 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-764 652	406 782	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	4 143 495	4 908 147	
Kokku omakapital	4 143 495	4 908 147	
Kokku kohustised ja omakapital	6 686 133	7 906 042	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	748 061	421 777	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-617 270	-79 832	16
Brutokasum (-kahjum)	130 791	341 945	
Üldhalduskulud	-135 734	-132 451	17
Muud äritulud	11 513	21 444	19
Muud ärikulud	-7	-219	20
Äri kasum (kahjum)	6 563	230 719	
Muud finantstulud ja -kulud	-771 215	176 063	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-764 652	406 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-764 652	406 782	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-764 652	406 782	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 563	230 719	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	98 748	98 748	9;10
Kokku korrigeerimised	98 748	98 748	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 483	-713	
Varude muutus	473 050	-1 014 692	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-242 861	416 765	
Laekunud intressid	198	6	21
Makstud intressid	-33 202	-34 057	21
Kokku rahavood äritegevusest	317 979	-303 224	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	4 500	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-103 500	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	64 500	
Laekunud dividendid	0	97 175	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	62 675	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	90 000	450 000	
Saadud laenude tagasimaksud	-286 433	-153 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-196 433	297 000	
Kokku rahavood	121 546	56 451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 815	5 472	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121 546	56 451	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	183 361	61 815	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2014	100 000	4 925 977	639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	406 782	406 782
31.12.2015	100 000	4 925 977	639	-118 469	4 908 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-764 652	-764 652
31.12.2016	100 000	4 925 977	639	-883 121	4 143 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seisuga 31.12.2016 koostatud raamatupidamise aastaaruandesse on konsolideeritud OÜ Schmidt & Sons ning tema tütarettevõtte AS International Baltic Golfmarina (koos „Kontsern“). Kontsernil on osalused sidusettevõtetes AS EGCC, OÜ Bauschmidt, UAB Bauschmidt ja SIA Bauschmidt.

OÜ Schmidt & Sons 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Schmidt & Sons kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Tütarettevõtted

Tütarettevõtted on ettevõtted, mille üle on Emaettevõttel kontroll.

Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Konsolideeritud aruanded sisaldavad tütarettevõtete raamatupidamisaruandeid alates kontrolli omandamise kuupäevast kuni kontrolli loovutamise kuupäevani.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtted on ettevõtted, mille üle Kontsernil on küll oluline mõju, kuid kontroll sidusettevõtte tegevuse ja finantspoliitika üle puudub. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Erandjuhtudel võib oluline mõju esineda ka väiksema kui 20%-lise osaluse korral. Olulise mõju tingimus on täidetud vastavalt RTJ 11 punktis 9 toodule.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Konsolideeritud aruannetes kajastub Kontserni proportsionaalne osa sidusettevõtete omakapitalist kasumitest ja kahjumitest, arvestatuna kapitaliosaluse meetodil. Kasumid ja kahjumid võetakse arvesse alates hetkest, mil Kontsernil tekkis oluline mõju sidusettevõtte üle, kuni hetkeni, mil sellest loobuti. Kui Kontserni osa kahjumitest ületab sidusettevõttesse tehtud investeeringu raamatupidamisväärtuse, siis raamatupidamisväärtust vähendatakse nullini ning edasiste kahjumite kajastamine lõpetatakse, välja arvatud juhul, kui Kontsern on garanteerinud sidusettevõtte kohustusi.

Emaettevõtte bilansis on investeeringud tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuses.

Konsolideerimisel elimineeritud tehingud

Konsolideerimisel on ridarealt liidetud ema- ja tütarettevõtete kõik finantsnäitajad ning elimineeritud kõik Kontserni kuuluvate ettevõtete vahelised tehingud, vastastikused saldod ja realiseerumata kasumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringud ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud

Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiasse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Investeeringud tütarettevõtetesse on emettevõtte eraldiseisvas bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Schmidt & Sons OÜ (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte või selle emaeetvõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaeetvõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;

(f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	183 361	61 815
Kokku raha	183 361	61 815

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	92 065	92 065
31.12.2015	92 065	92 065
31.12.2016	92 065	92 065

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 746	25 746	
Ostjatelt laekumata arved	25 746	25 746	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 256	1 256	6
Ettemaksed	1 228	1 228	
Tulevaste perioodide kulud	1 228	1 228	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 230	28 230	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 658	15 658	
Ostjatelt laekumata arved	15 658	15 658	
Nõuded seotud osapoolte vastu	27 444	27 444	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 762	26 762	6
Ettemaksed	1 291	1 291	
Tulevaste perioodide kulud	1 248	1 248	
Muud makstud ettemaksed	43	43	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 155	71 155	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiootel maa	616 347	646 697
Infrastruktuuriga seotud väljaminekud	1 170 213	1 170 213
Kulutused müügiootel majadele	1 160 716	1 603 417
Projekteerimine	30 350	30 350
Kokku varud	2 977 626	3 450 677

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	19	0	0
Käibemaks	0	2 052	17 057	0
Üksikisiku tulumaks	0	126	0	131
Sotsiaalmaks	0	361	0	330
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	20
Maamaks	0	0	0	8 165
Ettemaksukonto jääk	1 256		9 705	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 256	2 578	26 762	8 646

Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtte aktsiate bilansiline maksumus emaettevõtte konsolideerimata bilansis seisuga 31.12.2016 oli 5 140 316 eurot (31.12.2015: 5 140 316 eurot).

Tütaretevõtte omakapital 31.12.2015 oli 5 449 584 eurot (31.12.2015: 5 535 101 eurot).

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määrad (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10872617	EGCC AS	Eesti	Spordirajatiste käitus	43.50	43.50
122439463	Bauschmidt OÜ	Eesti	Ehitusala tegevus	40	40
40103680160	Bauschmidt SIA	Läti	Ehitusala tegevus	17.50	17.50
303289399	Bauschmidt UAB	Leedu	Ehitusala tegevus	29	29

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
EGCC AS	2 100 477	-15 978	106 615	-160 227	2 030 887
Bauschmidt OÜ	657 141	0	0	-657 141	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 757 618	-15 978	106 615	-817 368	2 030 887

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	253 486	639 012	80 865	973 363
Akumuleeritud kulum	0	-72 698	-16 953	-89 651
Jääkmaksumus	253 486	566 314	63 912	883 712
Amortisatsioonikulu	0	-12 780	0	-12 780
31.12.2015				
Soetusmaksumus	253 486	639 012	80 865	973 363
Akumuleeritud kulum	0	-85 478	-16 953	-102 431
Jääkmaksumus	253 486	553 534	63 912	870 932
Amortisatsioonikulu	0	-12 780	0	-12 780
31.12.2016				
Soetusmaksumus	253 486	639 012	80 865	973 363
Akumuleeritud kulum	0	-98 258	-16 953	-115 211
Jääkmaksumus	253 486	540 754	63 912	858 152

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	-171 936	-171 936
Jääkmaksumus	687 748	687 748
Amortisatsioonikulu	-85 968	-85 968
31.12.2015		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	-257 904	-257 904
Jääkmaksumus	601 780	601 780
Amortisatsioonikulu	-85 968	-85 968
31.12.2016		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	-343 872	-343 872
Jääkmaksumus	515 812	515 812

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank laen 1	154 000	154 000			6 kuu Euribor + 2,85%	EUR	02.02.2017
Swedbank laen 2	178 000	178 000			6 kuu Euribor + 2,85%	EUR	28.02.2017
Swedbank laen 3	173 567	173 567			3 kuu Euribor + 2,8%	EUR	19.07.2017
LHV laen	560 223	560 223			6 kuu Euribor + 2,709%	EUR	10.10.2017
Lühiajalised laenud kokku	1 065 790	1 065 790					
Laenukohustised kokku	1 065 790	1 065 790					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank laen 1	154 000	154 000			6 kuu Euribor + 2,85%	EUR	02.10.2016
Swedbank laen 2	178 000	178 000			6 kuu Euribor + 2,85%	EUR	30.08.2016
Lühiajalised laenud kokku	332 000	332 000					
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen 3	370 000	0	370 000		3 kuu Euribor + 2,8%	EUR	19.07.2017
LHV laen	560 223	0	560 223		6 kuu euribor + 2,709%	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	930 223	0	930 223				
Laenukohustised kokku	1 262 223	332 000	930 223				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	5 717 385	6 086 636
Kokku	5 717 385	6 086 636

Lühiajalised laenukohustised on bilansipäevajärgselt refinantseeritud ning nende uueks tagastustähtajaks on 2022. aasta.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	2 439	2 439	0	
Võlad töövõtjatele	6 881	6 881	0	13
Maksuvõlad	2 578	2 578	0	6
Muud võlad	173 003	173 003	0	
Saadud ettemaksed	58 560	58 560	0	
Võlad juhatuse liikmele	1 233 387	0	1 233 387	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 476 848	243 461	1 233 387	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	229 662	229 662	0	
Võlad töövõtjatele	6 879	6 879	0	13
Maksuvõlad	8 646	8 646	0	6
Saadud ettemaksed	263 698	263 698	0	
Võlad juhatuse liikmele	1 226 787	0	1 226 787	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 735 672	508 885	1 226 787	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	428	426
Võlgnevus juhatuse liikmele	6 453	6 453
Kokku võlad töövõtjatele	6 881	6 879

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	748 061	421 777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	748 061	421 777
Kokku müügitulu	748 061	421 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	20 000	60 000
Kinnisvaraalne tegevus	728 061	361 777
Kokku müügitulu	748 061	421 777

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Energia	5 349	2 687
Elektrienergia	5 349	2 687
Edasimüügi eesmärgil ostetud kaubad ja teenused	778	20 000
Maa müügikulud	30 350	8 897
Muud	3 873	599
Majade ehitusega seotud kulud	576 920	28 649
Müüdnud kruntide infrakulud	0	19 000
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	617 270	79 832

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Energia	2 014	0	
Transpordikulud	1 046	31	
Mitmesugused bürookulud	1 462	649	
Lähetuskulud	6 055	4 664	
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 313	4 503	
Tööjõukulud	7 980	7 980	18
Amortisatsioonikulu	98 748	98 748	
Muud	1 805	1 102	
Juriidilised teenused	3 372	2 880	
Kindlustus	1 116	971	
Sisseostetud teenused	4 329	4 438	
Väikevahendid	0	820	
Pangateenus	2 094	3 265	
Ruumide rent	400	2 400	
Kokku üldhalduskulud	135 734	132 451	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 000	6 000
Sotsiaalmaksud	1 980	1 980
Kokku tööjõukulud	7 980	7 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Renditulu	11 513	21 444
Kokku muud äritulud	11 513	21 444

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Makstud intressid	7	219
Kokku muud ärikulud	7	219

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-14	-108
Intressitulud	198	7
Intressikulud	-33 202	-34 057
Kasum (-kahjum) väärtpaperite müügist	0	0
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodist	79 171	109 109
Kasum (-kahjum) väärtpaperite ümberhindlusest	0	101 112
Kasum (-kahjum) sidusettevõtte aktsiatelt ja osadelt	-817 368	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-771 215	176 063

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	431	0	1 226 787
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	27 444	0

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 657	2 220

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Schmidt & Sons OÜ omanike ja juhatuse liikmete kaudu seotud äriühingus 2017. aastal aset leidnud pankrot võib avaldada seoses kohustuste tagamise lepingutega ning nõudeõiguste omandamisega mõju ka kontserni majandustegevusele.

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	4 352
Finantsinvesteeringud	342 095	342 095
Nõuded ja ettemaksed	1 168	28 611
Kokku käibevarad	343 263	375 058
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	5 863 860	6 521 002
Materiaalsed põhivarad	317 397	317 397
Kokku põhivarad	6 181 257	6 838 399
Kokku varad	6 524 520	7 213 457
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	560 223	0
Võlad ja ettemaksed	10 698	6 453
Kokku lühiajalised kohustised	570 921	6 453
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	560 223
Võlad ja ettemaksed	1 233 387	1 226 787
Kokku pikaajalised kohustised	1 233 387	1 787 010
Kokku kohustised	1 804 308	1 793 463
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Ülekurs	4 925 977	4 925 977
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 378	177 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-699 782	216 014
Kokku omakapital	4 720 212	5 419 994
Kokku kohustised ja omakapital	6 524 520	7 213 457

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2016	2015
Üldhalduskulud	-2 764	-3 069
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 764	-3 069
Intressikulud	-12 433	-12 900
Muud finantstulud ja -kulud	-684 585	231 983
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-699 782	216 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-699 782	216 014

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 764	-3 069
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 845	-8 589
Makstud intressid	-12 433	-12 900
Kokku rahavood äritegevusest	-4 352	-24 558
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	4 500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-84 500
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	11 200
Laekunud dividendid	0	97 175
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	28 375
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	80 000
Saadud laenude tagasimaksud	0	-81 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 000
Kokku rahavood	-4 352	2 817
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 352	1 535
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 352	2 817
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	4 352

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	100 000	4 925 977	639	177 364	5 203 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	216 014	216 014
31.12.2015	100 000	4 925 977	639	393 378	5 419 994
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	-6 521 002	-6 521 002
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	8 292 719	8 292 719
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	100 000	4 925 977	639	2 165 095	7 191 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-699 782	-699 782
31.12.2016	100 000	4 925 977	639	-306 404	4 720 212
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	-5 863 862	-5 863 862
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	7 430 186	7 430 186
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016	100 000	4 925 977	639	1 259 920	6 286 536

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT SCHMIDT	Juhatuse liige	30.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Schmidt & Sons osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Schmidt & Sons ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2016 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatu kooskõlas kutseliste arvestuseksperdi eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Asjaolu rõhutamine

Nagu on kirjeldatud tegevusaruandes ning raamatupidamise aastaaruande lisas nr 23, võib 2017.a aset leidnud Bauschmidt OÜ pankrot avaldada mõju ka Schmidt & Sons OÜ grupi majandustegevusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi liikvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamine risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärarvamuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglase esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

03.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-118 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-764 652
Kokku	-883 121

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-118 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-764 652
Kokku	-883 121

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Schmidt	36009220336	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272020
Faks	+372 6272027
E-posti aadress	mait@egcc.ee