

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Schmidt & Sons

registrikood: 10964408

tänavanimi, maja number: Manniva küla

küla/alev/alevik/linn: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeaudiitori 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 Sõrestamiga ning alustati projekteerimisega. 2016 a on plaanis teha äriplaan ja sõlmida mandaadileping investorite leidmiseks. 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. Osteti vana nn, Tallinna maja hoone, mis rekonstrueeritakse täielikult. Alustati ka Varnja hoonetekompleksi renoveerimisega ja algatati uus detailplaneering, mis peaks valmima 2016 a. Vaata www.golfvillas.ee

3. Ehitusvaldkond.

2015 a õnnestus taas aktiveerida OÜ Bauschmidt tegevust ja asutati ehitusfirma Soome. Tegevusega on plaanis alustada 2016 a. Samuti osteti eesti vanim sillaehitusfirma AS K-Most ning seega siseneti insenerirajatiste turule. Summaarne ehitustööde käive oli 2015 a ca 27 milj euro ja 2016 a ületab käive kindlasti 50 milj euro piiri. Vaata www.bauschmidt.ee

Kontserni aruandeaasta müügitulu oli 421 777 eurot ning puhaskasumiks kujunes 406 782 eurot. OÜ Schmidt & Sons juhatuses on 1 liige ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhtkond kiitis heaks majandusaasta aruande seisuga 30.06.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 815	5 472	2
Finantsinvesteeringud	92 065	92 065	3
Nõuded ja ettemaksed	71 155	70 442	4
Varud	3 450 677	2 435 985	5
Kokku käibevara	3 675 712	2 603 964	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 757 618	2 610 072	8
Materiaalne põhivara	870 932	883 712	9
Immateriaalne põhivara	601 780	687 748	10
Kokku põhivara	4 230 330	4 181 532	
Kokku varad	7 906 042	6 785 496	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	332 000	404 000	11
Võlad ja ettemaksed	508 885	92 121	12
Kokku lühiajalised kohustused	840 885	496 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	930 223	485 223	11
Võlad ja ettemaksed	1 226 787	1 302 787	12
Kokku pikaajalised kohustused	2 157 010	1 788 010	
Kokku kohustused	2 997 895	2 284 131	
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)	-525 251	-1 076 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	406 782	550 974	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	4 908 147	4 501 365	
Kokku omakapital	4 908 147	4 501 365	
Kokku kohustused ja omakapital	7 906 042	6 785 496	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	421 777	335 422	15
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-79 832	-44 172	16
Brutokasum (-kahjum)	341 945	291 250	
Üldhalduskulud	-132 451	-134 728	17
Muud äritulud	21 444	23 006	18
Muud ärikulud	-219	-623	20
Ärikasum (kahjum)	230 719	178 905	
Muud finantstulud ja -kulud	176 063	372 069	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	406 782	550 974	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	406 782	550 974	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	406 782	550 974	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	230 719	178 905	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 748	98 748	9;10
Kokku korrigeerimised	98 748	98 748	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-713	-33 124	
Varude muutus	-1 014 692	-96 328	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	416 765	-60 607	
Laekunud intressid	6	0	
Makstud intressid	-34 057	-25 757	21
Kokku rahavood äritegevusest	-303 224	61 837	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-3 000	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 556	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-3 082	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	4 500	5 178	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-103 500	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	64 500	6 376	
Antud laenude tagasimaksed	0	4 500	
Laekunud intressid	0	232	
Laekunud dividendid	97 175	92 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	62 675	104 760	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	450 000	54 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-153 000	-236 288	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	297 000	-182 288	
Kokku rahavood	56 451	-15 691	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 472	21 163	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 451	-15 691	
Valuutakursside muutuste mõju	-108	0	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 815	5 472	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	100 000	4 925 977	639	-1 076 225	3 950 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)				550 974	550 974
31.12.2014	100 000	4 925 977	639	-525 251	4 501 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)				406 782	406 782
31.12.2015	100 000	4 925 977	639	-118 469	4 908 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seisuga 31.12.2015 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 2015. 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 tulemus 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. Investeeringu ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse 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 tütarettevõttesse 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 ettemaksed

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 kuldes. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kuldes.

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 ilmnenud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	61 815	5 472
Kokku raha	61 815	5 472

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	92 065	92 065
31.12.2014	92 065	92 065
31.12.2015	92 065	92 065

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	40 244	40 244	
Nõuded seotud osapoolte vastu	27 444	27 444	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 177	1 177	6
Ettemaksed	1 577	1 577	
Tulevaste perioodide kulud	1 577	1 577	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 442	70 442	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiootel maa	646 697	655 593
Infrastruktuuriga seotud väljaminekud	1 170 213	1 189 213
Kulutused müügiootel majadele	1 603 417	560 829
Projekteerimine	30 350	30 350
Kokku varud	3 450 677	2 435 985

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	38
Käibemaks	17 057	0	0	7 266
Üksikisiku tulumaks	0	131	0	140
Sotsiaalmaks	0	330	0	352
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	20
Maamaks	0	8 165	0	0
Ettemaksukonto jääk	9 705		1 177	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 762	8 646	1 177	7 816

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtte aktsiate bilansiline maksumus ematervõtte konsolideerimata bilansis seisuga 31.12.2015 oli 5 140 316 eurot (31.12.2014: 5 140 316 eurot).

Tütarettevõtte omakapital 31.12.2015 oli 5 535 101 eurot (31.12.2014: 5 236 603 eurot).

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10872617	EGCC AS	Eesti	Spordirajatiste käitus	43.50	43.50
122439463	Bauschmidt OÜ	Eesti	Ehitusalane tegevus	42.25	40
40103680160	Bauschmidt SIA	Läti	Ehitusalane tegevus	17.50	17.50
303289399	Bauschmidt UAB	Leedu	Ehitusalane tegevus	20	29

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
EGCC AS	2 083 239	39 000	0	-21 762	2 100 477
Bauschmidt OÜ	526 833	0	-563	130 871	657 141
Kokku	2 610 072	39 000	-563	109 109	2 757 618

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	253 486	639 012	80 865	973 363
Akumuleeritud kulum	0	-59 918	-16 953	-76 871
Jääkmaksumus	253 486	579 094	63 912	896 492
Amortisatsioonikulu	0	-12 780	0	-12 780
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

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	-85 968	-85 968
Jääkmaksumus	773 716	773 716
Amortisatsioonikulu	-85 968	-85 968
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

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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				
Laenukohustused kokku	1 262 223	332 000	930 223				
	31.12.2014	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	02.10.2015
Swedbank laen 2	250 000	250 000			6 kuu Euribor+2,85%	EUR	30.08.2015
Lühiajalised laenud kokku	404 000	404 000					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	485 223	0	485 223		6 kuu euribor+2,709%	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	485 223	0	485 223				
Laenukohustused kokku	889 223	404 000	485 223				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	6 086 636	689 563
Kokku	6 086 636	689 563

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	22
Kokku võlad ja ettemaksed	1 735 672	508 885	1 226 787	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 802	3 802	0	
Võlad töövõtjatele	6 955	6 955	0	13
Maksuvõlad	7 816	7 816	0	6
Saadud ettemaksed	73 548	73 548	0	
Võlad juhatuse liikmele	1 302 787	0	1 302 787	22
Kokku võlad ja ettemaksed	1 394 908	92 121	1 302 787	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	426	423
Võlgnevus juhatuse liikmele	6 453	6 532
Kokku võlad töövõtjatele	6 879	6 955

Vaata lisa 12.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	421 777	335 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	421 777	335 422
Kokku müügitulu	421 777	335 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	60 000	55 550
Kinnisvaraalne tegevus	361 777	279 872
Kokku müügitulu	421 777	335 422

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Energia	2 687	1 361
Elektrienergia	2 687	1 361
Edasimüügi eesmärgil ostetud kaubad ja teenused	20 000	0
Maa müügikulud	8 897	8 964
Muud	599	1 892
Majade ehitusega seotud kulud	28 649	11 503
Müüdnud kruntide infrakulud	19 000	20 452
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	79 832	44 172

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Transpordikulud	31	4 278	
Mitmesugused bürookulud	649	0	
Lähetuskulud	4 664	2 031	
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 503	4 653	
Tööjõukulud	7 980	8 034	19
Amortisatsioonikulu	98 748	98 748	9;10
Muud	1 102	3 422	
Juriidilised teenused	2 880	2 157	
Kindlustus	971	1 077	
Sisseostetud teenused	4 438	5 209	
Väikevahendid	820	474	
Pangateenus	3 265	1 968	
Ruumide rent	2 400	2 677	
Kokku üldhalduskulud	132 451	134 728	

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Renditulu	21 444	23 006
Kokku muud äritulud	21 444	23 006

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 000	6 000
Sotsiaalmaksud	1 980	2 034
Kokku tööjõukulud	7 980	8 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Vaata lisa 17.

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Makstud intressid	219	623
Kokku muud ärikulud	219	623

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-108	0
Intressitulud	7	238
Intressikulud	-34 057	-25 757
Kasum (-kahjum) väärtpaperite müügist	0	2 176
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodist	109 109	273 986
Kasum (-kahjum) väärtpaperite ümberhindlusest	101 112	121 426
Kokku muud finantstulud ja -kulud	176 063	372 069

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 226 787	0	1 302 787
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 444	0	27 444	0

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

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 567

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Vaata lisa 12.

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 352	1 535
Finantsinvesteeringud	342 095	342 095
Nõuded ja ettemaksed	28 611	28 612
Kokku käibevara	375 058	372 242
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	6 521 002	6 317 394
Materiaalne põhivara	317 397	317 397
Kokku põhivara	6 838 399	6 634 791
Kokku varad	7 213 457	7 007 033
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 453	15 043
Kokku lühiajalised kohustused	6 453	15 043
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	560 223	485 223
Võlad ja ettemaksed	1 226 787	1 302 787
Kokku pikaajalised kohustused	1 787 010	1 788 010
Kokku kohustused	1 793 463	1 803 053
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Ülekurss	4 925 977	4 925 977
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 364	-105 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 014	282 944
Kokku omakapital	5 419 994	5 203 980
Kokku kohustused ja omakapital	7 213 457	7 007 033

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Üldhalduskulud	-3 069	-3 949
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 069	-3 949
Intressikulud	-12 900	-12 980
Muud finantstulud ja -kulud	231 983	299 873
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	216 014	282 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 014	282 944

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 069	-3 949
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 589	3 352
Makstud intressid	-12 900	-12 980
Kokku rahavood äritegevusest	-24 558	-13 958
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-3 000
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 556
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-3 082
Laekunud sidusettevõtjate müügist	4 500	5 178
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-84 500	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	11 200	6 376
Antud laenude tagasimaksed	0	4 500
Laekunud intressid	0	232
Laekunud dividendid	97 175	92 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 375	104 760
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	80 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-81 000	-94 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000	-94 000
Kokku rahavood	2 817	-3 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 535	4 733
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 817	-3 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 352	1 535

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	100 000	4 925 977	639	-105 580	4 921 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)				282 944	282 944
31.12.2014	100 000	4 925 977	639	177 364	5 203 980
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-6 327 217	-6 327 217
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				7 849 792	7 849 792
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	100 000	4 925 977	639	1 699 939	6 726 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)				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				-6 521 002	-6 521 002
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				8 292 719	8 292 719
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	100 000	4 925 977	639	2 165 095	7 191 711

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT SCHMIDT	Juhatuse liige	01.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Schmidt & Sons osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Schmidt & Sons konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt OÜ Schmidt & Sons finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

01.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-525 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	406 782
Kokku	-118 469

Kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-525 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	406 782
Kokku	-118 469

Osanikud

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

Sidevahendid

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