

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Schmidt & Sons

registrikood: 10964408

tänava/talu nimi, Manniva küla

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	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	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

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 ehitusjärjekorra planeerimist. 2014 a valmis detailplaneering ja peeti läbirääkimisi European Golf Design ja Annika Söerstaami uue golfiväljaku projekteerimise osas. 2015 a on plaanis sõlmida vastav projekteerimisleping ning teha valmis äriplaan ja saata see tutvumiseks investoritele. Detailplaneeringu järgi saab golfikompleksi juurde ehitada ka hotelli, spa, ujula, tenniseväljakus 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 on plaanis alustada ka uute arendustega, hea õnne korral näiteks ka Tallinnas. Vaata www.golfvillas.ee

3. Ehitusvaldkond.

2014 a õnnestus märkimisväärselt aktiveerida OÜ Bauschmidt tegevust ja luua ehitusfirma ka Leetu ja Soome. Seega on Bauschmidt nn. "Pan-Baltic" ehituskontsern. 2015 a on plaanis alustada ehitustegevusega Soomes ja aktiveerida Puitehitamise divisjon, milleks osteti eelmisel aastal innovatiivse puitehitamisega tegelev OÜ Cocoon Construction Company. Summaarne ehitustööde käive oli 2014 a üle 21 milj euro ja 2015 a ületab kindlasti 30 milj euro piiri. Vaata www.bauschmidt.ee

Kontserni aruandeaasta müügitulu oli 335 422 eurot ning puhaskasumiks kujunes 550 974 eurot. OÜ Schmidt & Sons juhatuses on 1 liige ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhtkond kiitis heaks majandusaasta aruande seisuga 30.06.2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 472	21 163	2
Finantsinvesteeringud	92 065	92 065	3
Nõuded ja ettemaksed	70 442	29 570	4
Varud	2 435 985	2 339 657	6
Kokku käibevara	2 603 964	2 482 455	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 610 072	2 335 756	8
Materiaalne põhivara	883 712	896 492	9
Immateriaalne põhivara	687 748	773 716	10
Kokku põhivara	4 181 532	4 005 964	
Kokku varad	6 785 496	6 488 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	404 000	0	11
Võlad ja ettemaksed	92 121	163 730	12
Kokku lühiajalised kohustused	496 121	163 730	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	485 223	1 037 511	11
Võlad ja ettemaksed	1 302 787	1 336 787	12
Kokku pikaajalised kohustused	1 788 010	2 374 298	
Kokku kohustused	2 284 131	2 538 028	
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)	-1 076 225	-1 480 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	550 974	404 173	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	4 501 365	3 950 391	
Kokku omakapital	4 501 365	3 950 391	
Kokku kohustused ja omakapital	6 785 496	6 488 419	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	335 422	253 775	15
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-44 172	-100 752	16
Brutokasum (-kahjum)	291 250	153 023	
Üldhalduskulud	-134 728	-137 178	17
Muud äritulud	23 006	100 421	18
Muud ärikulud	-623	-257	20
Ärikasum (kahjum)	178 905	116 009	
Muud finantstulud ja -kulud	372 069	288 164	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	550 974	404 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	550 974	404 173	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	550 974	404 173	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	178 905	116 009	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 748	90 381	9;10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-82 918	
Kokku korrigeerimised	98 748	7 463	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 124	129 001	
Varude muutus	-96 328	-264 711	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-60 607	26 088	
Laekunud intressid	0	5 032	
Makstud intressid	-25 757	-57 917	
Kokku rahavood äritegevusest	61 837	-39 035	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	41 667	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-3 000	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 556	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-3 082	270	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	5 178	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6 376	1 500 000	
Antud laenude tagasimaksed	4 500	12 000	
Laekunud intressid	232	0	
Laekunud dividendid	92 000	20 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	104 760	1 573 937	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	54 000	100 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-236 288	-1 655 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-182 288	-1 555 000	
Kokku rahavood	-15 691	-20 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 163	41 279	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 691	-20 098	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-18	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 472	21 163	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	100 000	4 925 977	639	-1 480 398	3 546 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)				404 173	404 173
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seisuga 31.12.2014 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 2014. 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

Tütaretevõtted

Tütaretevõtted on ettevõtted, mille üle on Emaettevõttel kontroll.

Tütaretevõtet 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 investoretevõtte 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 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid 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 emaettevõtte 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 kaetava 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.

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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	2-5 aastat
Arvutustehnika	2-4 aastat
Kontorimööbel	2-4 aastat
Sõidukid	4-5 aastat
Muu inventar	3-4 aastat

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	5 472	21 163
Kokku raha	5 472	21 163

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	92 065	92 065
31.12.2013	92 065	92 065
31.12.2014	92 065	92 065

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	5
Ettemaksed	1 577	1 577	
Tulevaste perioodide kulud	1 577	1 577	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 442	70 442	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 234	15 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 033	9 033	5
Muud nõuded	4 500	4 500	
Ettemaksed	803	803	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 570	29 570	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	38	0	0
Käibemaks	0	7 266	8 177	0
Üksikisiku tulumaks	0	140	0	145
Sotsiaalmaks	0	352	0	330
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	20
Ettemaksukonto jääk	1 177		856	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 177	7 816	9 033	495

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiootel maa	655 593	664 558
Infrastruktuuriga seotud väljaminekud	1 189 213	1 209 664
Kulutused müügiootel majadele	560 829	440 435
Projekteerimine	30 350	25 000
Kokku varud	2 435 985	2 339 657

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtte aktsiate bilansiline maksumus emaettevõtte konsolideerimata bilansis seisuga 31.12.2014 oli 5 140 316 eurot (31.12.2013: 5 140 316 eurot).

Tütarettevõtte omakapital 31.12.2014 oli 5 236 603 eurot (31.12.2013: 4 980 556 eurot).

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10872617	EGCC AS	Eesti	Spordirajatiste käitus	41.70	43.50
122439463	Bauschmidt OÜ	Eesti	Ehitusalane tegevus	40	42.25
40103680160	Bauschmidt SIA	Läti	Ehitusalane tegevus	20	17.50
303289399	Bauschmidt UAB	Leedu	Ehitusalane tegevus	0	20
11989592	Cocoon Construction Company	Eesti	Ehitusalane tegevus	25	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
EGCC AS	1 985 288	0	0	97 951	2 083 239
Bauschmidt OÜ	349 831	1 188	-625	176 439	526 833
Bauschmidt SIA	0	0	-178	178	0
Bauschmidt UAB	0	582	0	-582	0
Cocoon Construction Company	637	50	-687	0	0
Kokku	2 335 756	1 820	-1 490	273 986	2 610 072

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	253 486	839 795	80 865	1 174 146
Akumuleeritud kulum	0	-55 505	-16 953	-72 458
Jääkmaksumus	253 486	784 290	63 912	1 101 688
Amortisatsioonikulu	0	-4 413	0	-4 413
Müügid	0	-200 783	0	-200 783
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

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	859 684	859 684
Amortisatsioonikulu	-85 968	-85 968
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

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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							
Swedbank laen 1	0	0					
Swedbank laen 2	0	0					
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				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen 1	100 000		100 000		6 kuu Euribor+2,85%	EUR	02.10.2015
Swedbank laen 2	392 288		392 288		6 kuu Euribor+2,85%	EUR	30.08.2015
LHV laen	545 223		545 223		6 kuu euribor+2,709%	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 037 511		1 037 511				
Laenukohustused kokku	1 037 511		1 037 511				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus jäarelejäanud 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	5
Saadud ettemaksed	73 548	73 548	0	
Võlad juhatuse liikmele	1 302 787	0	1 302 787	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 394 908	92 121	1 302 787	

	31.12.2013	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	82 817	82 817	0	
Võlad töövõtjatele	6 870	6 870	0	13
Maksuvõlad	495	495	0	5
Saadud ettemaksed	73 548	73 548	0	
Võlad juhatuse liikmele	1 336 787	0	1 336 787	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 500 517	163 730	1 336 787	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	423	417
Võlgnevus juhatuse liikmele	6 532	6 453
Kokku võlad töövõtjatele	6 955	6 870

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	335 422	253 775
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	335 422	253 775
Kokku müügitulu	335 422	253 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	55 550	53 500
Kinnisvaraalne tegevus	279 872	200 275
Kokku müügitulu	335 422	253 775

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Energia	1 361	560
Elektrienergia	1 361	560
Infrastruktuurikulud	0	1 809
Maa müügitulud	8 964	20 678
Muud	1 892	4 181
Majade ehitusega seotud kulud	11 503	32 621
Müüdnud kruntide infrakulud	20 452	40 903
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	44 172	100 752

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Transpordikulud	4 278	3 817	
Lähetuskulud	2 031	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 653	4 286	
Tööjõukulud	8 034	7 980	19
Amortisatsioonikulu	98 748	99 083	9;10
Muud	3 422	8 094	
Juriidilised teenused	2 157	1 538	
Kindlustus	1 077	1 635	
Sisseostetud teenused	5 209	5 459	
Väikevahendid	474	103	
Pangateenus	1 968	2 183	
Ruumide rent	2 677	3 000	
Kokku üldhalduskulud	134 728	137 178	

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Renditulu	23 006	17 503
Kasum põhivara müügist	0	82 918
Kokku muud äritulud	23 006	100 421

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 000	6 000
Sotsiaalmaksud	2 034	1 980
Kokku tööjõukulud	8 034	7 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Makstud intressid	623	257
Kokku muud ärikulud	623	257

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	238	5 310
Intressikulud	-25 757	-57 926
Kasum (-kahjum) väärtpaberite müügist	2 176	-18
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodist	273 986	-41 526
Kasum (-kahjum) väärtpaberite ümberhindlusest	121 426	382 324
Kokku muud finantstulud ja -kulud	372 069	288 164

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 302 787	0	1 336 787
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	27 444	0	0	0

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 567
2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	771

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 535	4 733
Finantsinvesteeringud	342 095	342 095
Nõuded ja ettemaksed	28 612	5 286
Kokku käibevara	372 242	352 114
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	6 317 394	6 152 228
Materiaalne põhivara	317 397	317 397
Kokku põhivara	6 634 791	6 469 625
Kokku varad	7 007 033	6 821 739
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 043	18 693
Kokku lühiajalised kohustused	15 043	18 693
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	485 223	545 223
Võlad ja ettemaksed	1 302 787	1 336 787
Kokku pikaajalised kohustused	1 788 010	1 882 010
Kokku kohustused	1 803 053	1 900 703
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Ülekurss	4 925 977	4 925 977
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105 580	-442 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282 944	336 764
Kokku omakapital	5 203 980	4 921 036
Kokku kohustused ja omakapital	7 007 033	6 821 739

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Üldhalduskulud	-3 949	-4 341
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 949	-4 341
Intressikulud	-12 980	-46 503
Muud finantstulud ja -kulud	299 873	387 608
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	282 944	336 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282 944	336 764

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 949	-4 341
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-381	-857
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 352	1 787
Laekunud intressid	0	5 032
Makstud intressid	-12 980	-46 503
Kokku rahavood äritegevusest	-13 958	-44 882
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-3 000	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 556	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-3 082	270
Laekunud sidusettevõtjate müügist	5 178	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6 376	1 613 600
Antud laenude tagasimaksed	4 500	12 000
Laekunud intressid	232	0
Laekunud dividendid	92 000	20 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	104 760	1 645 870
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-94 000	-1 605 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-94 000	-1 605 000
Kokku rahavood	-3 198	-4 012
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 733	8 763
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 198	-4 012
Valuutakursside muutuste mõju	0	-18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 535	4 733

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	100 000	4 925 977	639	-442 344	4 584 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)				336 764	336 764
31.12.2013	100 000	4 925 977	639	-105 580	4 921 036
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-5 171 225	-5 171 225
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				7 156 514	7 156 514
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	100 000	4 925 977	639	1 879 709	6 906 325
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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT SCHMIDT	Juhatuse liige	01.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Schmidt & Sons osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Schmidt & Sons konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 22, 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 omandamiseks 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 31.12.2014 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

01.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 076 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	550 974
Kokku	-525 251

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 076 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	550 974
Kokku	-525 251

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