

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Schmidt & Sons

registrikood: 10964408

tänavanimi: Manniva küla

alev: 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	11
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 Müügitulu	17
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

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 ehitusjätkekorra planeerimist. 2013 a jätkati detailplaneeringuga, mis peaks valmima 2014 a I kvartalis. Praegu on OÜ Schmidt & Sons'i kontrolli all ca 42 % 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. Vaata www.golfvillas.ee

3. Ehitusvaldkond.

Selles valdkonnas toimusid 2013 a kõige suuremad muudatused.

Esiteks õnnestus müüa oma osalus AS Nordic Contractors.

Teiseks õnnestus märkimisväärselt aktiveerida OÜ Bauschmidt tegevust ja luua ehitusfirma ka Lätti. 2014 a on plaan siseneda ka Leedu ehitusturule. Vaata www.bauschmidt.ee

Kinnisvara ja golfi valdkonna osas tuleb 2014 a arvatavasti rahulik aasta. Ehitusvaldkond on kindlasti palju põnevam ja aktiivsem, seega suunan 2014 a peatähelepanu ehitusse.

Kontserni aruandeaasta müügitulu oli 253 775 eurot ning puhaskasumiks kujunes 404 173 eurot. OÜ Schmidt & Sons juhatuses on 1 liige ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhtkond kiitis heaks majandusaasta aruande seisuga 30.06.2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 163	41 279	2
Finantsinvesteeringud	92 065	92 065	3
Nõuded ja ettemaksed	29 570	160 088	4
Varud	2 339 657	2 074 946	5
Kokku käibevara	2 482 455	2 368 378	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 335 756	3 518 531	8
Materiaalne põhivara	896 492	1 101 688	9
Immateriaalne põhivara	773 716	859 684	10
Kokku põhivara	4 005 964	5 479 903	
Kokku varad	6 488 419	7 848 281	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	792 362	11
Võlad ja ettemaksed	163 730	372 764	12
Kokku lühiajalised kohustused	163 730	1 165 126	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 037 511	1 800 150	11
Võlad ja ettemaksed	1 336 787	1 336 787	12
Kokku pikaajalised kohustused	2 374 298	3 136 937	
Kokku kohustused	2 538 028	4 302 063	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Ülekurss	4 925 977	4 925 977	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 480 398	4 442 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 173	-5 922 668	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 950 391	3 546 218	
Kokku omakapital	3 950 391	3 546 218	
Kokku kohustused ja omakapital	6 488 419	7 848 281	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	253 775	545 125	14
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-100 752	-274 182	15
Brutokasum (-kahjum)	153 023	270 943	
Üldhalduskulud	-137 178	-61 932	16
Muud äritulud	100 421	17 594	18
Muud ärikulud	-257	-7	19
Ärikasum (kahjum)	116 009	226 598	
Muud finantstulud ja -kulud	288 164	-6 149 266	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	404 173	-5 922 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 173	-5 922 668	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	404 173	-5 922 668	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	116 009	226 598	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	90 381	16 797	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-82 918	0	
Muud korrigeerimised	0	546	
Kokku korrigeerimised	7 463	17 343	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	129 001	-108 574	
Varude muutus	-264 711	46 250	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 088	142 378	
Laekunud intressid	5 032	0	
Makstud intressid	-57 917	-54 914	
Kokku rahavood äritegevusest	-39 035	269 081	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 575	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	41 667	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	270	-1 207 999	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 500 000	30 500	
Antud laenud	0	-23 500	
Antud laenude tagasimaksed	12 000	7 000	
Laekunud intressid	0	15	
Laekunud dividendid	20 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 573 937	-1 201 559	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	1 106 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 655 000	-156 100	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 975	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 555 000	952 875	
Kokku rahavood	-20 098	20 397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 279	20 882	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 098	20 397	
Valuutakursside muutuste mõju	-18	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 163	41 279	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	100 000	4 925 977	639	4 442 270	9 468 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 922 668	-5 922 668
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seisuga 31.12.2013 koostatud raamatupidamise aastaaruandesse on konsolideeritud OÜ Schmidt & Sons ning tema tema tütarettevõtte AS International Baltic Golfmarina (koos „Kontsern“). Kontsernil on osalused sidusettevõtetes AS EGCC, OÜ Cocoon Construction Company, OÜ Bauschmidt ja SIA Bauschmidt.

OÜ Schmidt & Sons 2013. 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

Tütarettevõtte on ettevõtte, 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

Sidusettevõtte on ettevõtte, 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 tulemuses 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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 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 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
Masinad 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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	21 163	41 279
Kokku raha	21 163	41 279

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2011	92 065	92 065
31.12.2012	92 065	92 065
31.12.2013	92 065	92 065

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 234	15 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 033	9 033	6
Muud nõuded	4 500	4 500	
Ettemaksed	803	803	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 570	29 570	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	140 047	140 047	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	154	154	6
Muud nõuded	16 505	16 505	
Ettemaksed	3 382	3 382	
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 088	160 088	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiootel maa	664 558	685 236
Infrastruktuuriga seotud väljaminekud	1 209 664	1 248 568
Kulutused müügiootel majadele	440 435	116 142
Projekteerimine	25 000	25 000
Kokku varud	2 339 657	2 074 946

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 177	0	46	21 004
Üksikisiku tulumaks	0	145	0	145
Sotsiaalmaks	0	330	0	330
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	20
Ettemaksukonto jääk	856		108	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 033	495	154	21 499

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtte aktsiate bilansiline maksumus emaettevõtte konsolideerimata bilansis seisuga 31.12.2013 oli 5 140 316 eurot (31.12.2012: 5 140 316 eurot).

Tütarettevõtte omakapital 31.12.2013 oli 4 980 556 eurot (31.12.2012: 4 785 653 eurot).

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10872617	EGCC AS	Eesti	Spordirajatiste käitus	41.70	42
11989592	Cocoon Construction Company OÜ	Eesti	Ehituslane tegevus	25	25
122439463	Bauschmidt OÜ	Eesti	Ehituslane tegevus	40	40
40103680160	Bauschmidt SIA	Läti	Ehituslane tegevus	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
EGCC AS	1 924 413	113 600	-11 200	-41 525	1 985 288
Cocoon Construction Company OÜ	2 506	0	0	-1 869	637
Bauschmidt OÜ	91 612	0	0	258 219	349 831
Bauschmidt SIA	0	1 426	0	-1 426	0
Kokku	2 018 531	115 026	-11 200	213 399	2 335 756

Seisuga 31.12.2012 oli kajastatud pikaajalised finantsinvesteeringute lisas sidusettevõtte Nordic Contractors AS maksumuses 1 500 000 eurot, mis realiseeriti aruandeperioodil.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	245 911	839 795	80 865	1 166 571
Akumuleeritud kulum	0	-38 708	-16 953	-55 661
Jääkmaksumus	245 911	801 087	63 912	1 110 910
Ostud ja parendused	7 575	0	0	7 575
Amortisatsioonikulu	0	-16 797	0	-16 797
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

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	859 684	859 684
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	859 684	859 684
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

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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		k euribor+2,709%	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 037 511		1 037 511				
Laenukohustused kokku	1 037 511		1 037 511				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank laen 3	442 288	442 288			6 kuu Euribor+2,25%	EUR	30.08.2013
LHV laen	350 074	350 074			6k euribor+2,709%	EUR	10.10.2013
Lühiajalised laenud kokku	792 362	792 362					
Pikaajalised laenud							
LHV laen	1 800 150		1 800 150		6k euribor+2,709%	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 800 150		1 800 150				
Laenukohustused kokku	2 592 512	792 362	1 800 150				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2012	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38 234	38 234			
Võlad töövõtjatele	6 870	6 870			13
Maksuvõlad	21 499	21 499			6
Saadud ettemaksed	306 161	306 161			
Võlad juhatuse liikmele	1 336 787		1 336 787		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 709 551	372 764	1 336 787		

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	417	417
Võlgnevus juhatuse liikmele	6 453	6 453
Kokku võlad töövõtjatele	6 870	6 870

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 775	545 125
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 775	545 125
Kokku müügitulu	253 775	545 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine ja muu juhtimisalane nõustamine	0	4 200
Projekteerimine	53 500	73 338
Kinnisvaraala tegevus	200 275	463 679
Renditulu	0	3 908
Kokku müügitulu	253 775	545 125

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Energia	560	734
Elektrienergia	560	734
Infrastruktuurikulud	1 809	3 787
Maa müügikulud	20 678	91 598
Muud	4 181	27 420
Majade ehitusega seotud kulud	32 621	80 329
Projekteerimine	0	29 411
Müüdnud kruntide infrakulud	40 903	40 903
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	100 752	274 182

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	3 817	2 536
Lähetuskulud	0	160
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 286	3 173
Tööjõukulud	7 980	7 980
Amortisatsioonikulu	99 083	16 796
Muud	8 094	2 258
Juriidilised teenused	1 538	9 452
Kindlustus	1 635	1 760
Sisseostetud teenused	5 459	6 601
Väikevahendid	103	996
Pangateenus	2 183	4 419
Kasutusrent	0	5 801
Ruumide rent	3 000	0
Kokku üldhalduskulud	137 178	61 932

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 000	6 000
Sotsiaalmaksud	1 980	1 980
Kokku tööjõukulud	7 980	7 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Renditulu	17 503	17 594
Kasum põhivara müügist	82 918	0
Kokku muud äritulud	100 421	17 594

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Makstud intressid	257	7
Kokku muud ärikulud	257	7

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	5 310	106
Intressikulud	-57 926	-54 914
Kasum (-kahjum) väärtpaberite müügist	-18	80 657
Kasum (-kahjum) kapitaliosaluse meetodist	-41 526	-1 778 440
Kasum (-kahjum) väärtpaberite ümberhindlusest	382 324	-4 396 675
Kokku muud finantstulud ja -kulud	288 164	-6 149 266

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 337 204	6	1 337 204

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	771	0
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 681	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Lisa 22 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	4 733	8 763
Finantsinvesteeringud	342 095	22 537
Nõuded ja ettemaksed	5 286	16 645
Kokku käibevara	352 114	47 945
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	6 152 228	7 726 636
Materiaalne põhivara	317 397	317 397
Kokku põhivara	6 469 625	8 044 033
Kokku varad	6 821 739	8 091 978
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	350 074
Võlad ja ettemaksed	18 693	20 695
Kokku lühiajalised kohustused	18 693	370 769
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	545 223	1 800 150
Võlad ja ettemaksed	1 336 787	1 336 787
Kokku pikaajalised kohustused	1 882 010	3 136 937
Kokku kohustused	1 900 703	3 507 706
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Ülekurss	4 925 977	4 925 977
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-442 344	4 147 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	336 764	-4 589 436
Kokku omakapital	4 921 036	4 584 272
Kokku kohustused ja omakapital	6 821 739	8 091 978

Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	0	4 200
Brutokasum (-kahjum)	0	4 200
Üldhalduskulud	-4 341	-6 016
Muud ärikulud	0	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 341	-1 820
Intressikulud	-46 503	0
Muud finantstulud ja -kulud	387 608	-4 587 616
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	336 764	-4 589 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	336 764	-4 589 436

Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 341	-1 820
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-857	29
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 787	-28 191
Laekunud intressid	5 032	0
Makstud intressid	-46 503	-36 424
Kokku rahavood äritegevusest	-44 882	-66 406
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 575
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	270	-1 136 907
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 613 600	0
Antud laenud	0	-23 500
Antud laenude tagasimaksed	12 000	7 000
Laekunud dividendid	20 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 645 870	-1 160 982
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 106 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 605 000	-6 100
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	119 775
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 605 000	1 219 675
Kokku rahavood	-4 012	-7 713
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 763	16 476
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 012	-7 713
Valuutakursside muutuste mõju	-18	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 733	8 763

Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	100 000	4 925 977	639	4 147 092	9 173 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 589 436	-4 589 436
31.12.2012	100 000	4 925 977	639	-442 344	4 584 272
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-5 366 954	-5 366 954
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				5 871 974	5 871 974
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	100 000	4 925 977	639	62 676	5 089 292
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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT SCHMIDT	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Schmidt & Sons osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Schmidt & Sons konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. 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 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 olulistes osades õiglaselt OÜ Schmidt & Sons finantsseisundit seisuga 31.12.2013 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

30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Schmidt & Sons (registrikood: 10964408) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 480 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 173
Kokku	-1 076 225

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 480 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 173
Kokku	-1 076 225

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	0		Jah

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