

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Cortina Invest OÜ

registrikood: 11809880

tänav a nimi, maja number: Tartu mnt 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Konsolideerimata bilanss	15
Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne	15
Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	16
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Cortina Invest OÜ (edaspidi nimetatud ka **Osaühing**) asutati 11.12.2009. aastal. Osaühingu osakapital on 5229 eurot ja koosneb ühest osast.

Cortina Invest OÜ moodustab kontserni oma 53% tütarettevõtja Hoidla Tee OÜga.

Osaühingu peamiseks tegevusaladeks on valdusfirmade tegevus, investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvaheditesse (EMATK 64201). Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata tegevust põhitegevusaladel.

Põhiliseks investeeringuks majandusaastal oli Rataskaevu Holding OÜ 33,33% osaluse soetus.

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline ning aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud. Osaühingus 2012. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline.

Olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnenud. Valuutakursside muutumine ei oma. Osaühingu tegevusele olulist mõju, kuivõrd peamised arveldused toimuvad eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	145 251	230 587	2
Nõuded ja ettemaksed	166 569	179 913	3
Kokku käibevara	311 820	410 500	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 700 150	1 650 350	4,5
Nõuded ja ettemaksed	423 591	147 392	3
Kinnisvarainvesteeringud	4 610 000	4 400 000	6
Kokku põhivara	6 733 741	6 197 742	
Kokku varad	7 045 561	6 608 242	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	155 990	140 055	7
Võlad ja ettemaksed	269 904	221 225	8
Kokku lühiajalised kohustused	425 894	361 280	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 203 602	3 718 710	7
Kokku pikaajalised kohustused	4 203 602	3 718 710	
Kokku kohustused	4 629 496	4 079 990	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 229	5 305	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 055 335	481 588	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 391	573 666	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 172 955	1 060 559	
Vähemusosalus	1 243 110	1 467 693	
Kokku omakapital	2 416 065	2 528 252	
Kokku kohustused ja omakapital	7 045 561	6 608 242	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	452 025	441 000	10
Muud äritulud	210 000	1 200 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-174 453	-267 524	11
Muud ärikulud	-26	-1 792	
Kokku ärikasum (-kahjum)	487 546	1 371 684	
Intressikulud	-190 040	-201 558	
Muud finantstulud ja -kulud	13 298	6 430	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	310 804	1 176 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	310 804	1 176 556	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	112 391	573 666	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	198 413	602 890	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	487 546	1 371 684	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-210 000	-1 071 437	6
Kokku korrigeerimised	-210 000	-1 071 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 220	-145 432	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-65 722	67 822	
Laekunud intressid	5	0	
Makstud intressid	-1 609	0	
Kokku rahavood äritegevusest	206 000	222 637	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-49 800	-350 000	5
Antud laenud	-276 200	-81 250	
Antud laenude tagasimaksed	24 738	0	
Laekunud intressid	3 249	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-298 013	-431 250	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 114 287	765 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-613 460	-333 374	
Makstud intressid	-71 150	-116 415	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-423 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 677	315 211	
Kokku rahavood	-85 336	106 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	230 587	123 989	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-85 336	106 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 251	230 587	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Vähemusosalus	Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	5 305	481 588	864 804	1 351 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	573 666	602 889	1 176 555
31.12.2011	5 305	1 055 254	1 467 693	2 528 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	112 391	198 413	310 804
Muud muutused omakapitalis	-76	81	-422 996	-422 991
31.12.2012	5 229	1 167 726	1 243 110	2 416 065

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas nr 9 Osakapital.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cortina Invest OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Cortina Invest OÜ on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab Cortina Invest OÜ ja tema 53% tütarettevõtja Hoidla tee OÜ finantsnäitajaid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused, hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenu, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasel väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Edasi kajastatakse Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusel. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglase väärtuse meetodil, hinnates igal bilansipäeval investeeringu väärtust. Muutus investeeringu õiglases väärtuses kajastatakse muu äritulu või kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruandes loetud:

- ettevõtja osanikke;
- ettevõtja tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi osanikele kuuluvaid ettevõtteid (sh. osaniku teised tütar- ja sidusettevõtted);
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugused;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku raha	145 251	230 587

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 470	3 470	0	0
Muud nõuded	441 358	17 767	423 591	0
Laenunõuded	423 591	0	423 591	0
Intressinõuded	17 268	17 268	0	0
Viitlaekumised	499	499	0	0
Ettemaksed	145 332	145 332	0	0
Muud makstud ettemaksed	145 332	145 332	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	590 160	166 569	423 591	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 620	2 620	0	0
Muud nõuded	179 354	31 962	147 392	0
Laenunõuded	172 130	24 738	147 392	0
Intressinõuded	7 224	7 224	0	0
Ettemaksed	145 331	145 331	0	0
Muud makstud ettemaksed	145 331	145 331	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	327 305	179 913	147 392	0

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11969595	Hoidla tee OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	53	53

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11902763	Tohu Arendus OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	32.50	32.50
11793104	OÜ Inncity Invest	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	40	40
12293272	Rataskaevu Holding OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	0	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
Tohu Arendus OÜ	1 300 350	0	1 300 350
OÜ Inncity Invest	350 000	0	350 000
Rataskaevu Holding OÜ	0	49 800	49 800
Kokku	1 650 350	49 800	1 700 150

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Rataskaevu Holding OÜ	33.33	16.10.2012	49 800

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	3 327 339
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 200 000
Muud muutused	-127 339
31.12.2011	4 400 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	210 000
31.12.2012	4 610 000

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	452 025	441 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-145 482	-222 403

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 10-0770630-JI	2 123 158	155 990	1 967 168	0	2,7%+EURIBOR	EUR	15.11.2015
E. Cravero	23 934	0	23 934	0	5%	EUR	tähtajatu
L.Tamagno	2 212 500	0	2 212 500	0	5%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	4 359 592	155 990	4 203 602	0			
Laenukohustused kokku	4 359 592	155 990	4 203 602	0			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 10-0770630-JI	1 452 331	140 055	1 312 276	0	2,7%+EURIBOR	EUR	15.11.2015
E. Cravero	23 934	0	23 934	0	5%	EUR	tähtajatu
L.Tamagno	2 382 500	0	2 382 500	0	5%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	3 858 765	140 055	3 718 710	0			
Laenukohustused kokku	3 858 765	140 055	3 718 710	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Muud varad	4 610 000	4 400 000
Kokku	4 610 000	4 400 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	230	230	0	0
Maksuvõlad	-2 870	-2 870	0	0
Muud võlad	272 544	272 544	0	0
Intressivõlad	272 355	272 355	0	0
Muud viitvõlad	189	189	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	269 904	269 904	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	61 050	61 050	0	0
Maksuvõlad	6 512	6 512	0	0
Muud võlad	153 663	153 663	0	0
Intressivõlad	153 474	153 474	0	0
Muud viitvõlad	189	189	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	221 225	221 225	0	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 229	5 305
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2012 koosneb ettevõtte osakapital ühest osast nimiväärtusega 5229 (31.12.2011 5305) eurot. Osa eest on täielikult tasutud.		

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2012.a moodustas 1 167 726 eurot (seisuga 31.12.2011.a oli jaotamata kasum 1 055 255 eurot). Dividendide väljamaksmisel osanikule kaasneks sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerivast jaotamata kasumist võimalik osanikule dividendidena välja maksta 922 504 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 245 222 eurot. (2011. aastal eksisteerivast jaotamata kasumist võimalik osanikule dividendidena välja maksta 833 651 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 211 604 eurot.)

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	452 025	441 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	452 025	441 000
Kokku müügitulu	452 025	441 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	452 025	441 000
Kokku müügitulu	452 025	441 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	-15 220	-15 245
Muud	-159 233	-252 279
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-174 453	-267 524

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Kontsernil ei olnud 2012. ja 2011. majandusaastal töötajaid.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Fides Fiduciary Limited
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Malta

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 730	24 533

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2012. ja 2011. majandusaastal arvestanud tasusid ja muid olulisi

soodustusi.

Lisa 14 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 716	2 826
Nõuded ja ettemaksed	121 460	133 693
Kokku käibevara	124 176	136 519
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 198 355	2 625 555
Nõuded ja ettemaksed	455 803	179 603
Kokku põhivara	2 654 158	2 805 158
Kokku varad	2 778 334	2 941 677
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	272 544	154 536
Kokku lühiajalised kohustused	272 544	154 536
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 236 434	2 406 434
Kokku pikaajalised kohustused	2 236 434	2 406 434
Kokku kohustused	2 508 978	2 560 970
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 229	5 305
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 478	481 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 351	-106 187
Kokku omakapital	269 356	380 707
Kokku kohustused ja omakapital	2 778 334	2 941 677

Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-4 391	-4 658
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 391	-4 658
Intressikulud	-118 882	-109 477
Muud finantstulud ja -kulud	11 922	7 948
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-111 351	-106 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 351	-106 187

Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 391	-4 658
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 505	-105 431
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	118 008	110 393
Laekunud intressid	11 659	7 921
Makstud intressid	-118 881	-109 476
Kokku rahavood äritegevusest	-6 110	-101 251
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-49 800	-350 000
Antud laenud	-276 200	-81 250
Antud laenude tagasimaksed	24 738	0
Laekunud intressid	262	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	477 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	176 000	-431 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	300 000	765 000
Saadud laenude tagasimaksed	-470 000	-209 110
Makstud intressid	0	-23 390
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-170 000	532 500
Kokku rahavood	-110	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 826	2 827
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-110	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 716	2 826

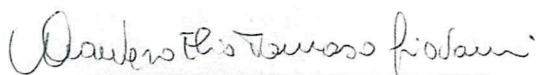
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 305	481 589	486 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-106 187	-106 187
31.12.2011	5 305	375 402	380 707
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	-975 204	-975 204
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	1 655 056	1 655 056
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	5 305	1 055 254	1 060 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-111 351	-111 351
Muud muutused omakapitalis	-76	76	0
31.12.2012	5 229	264 127	269 356
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	-498 204	-498 204
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	1 401 803	1 401 803
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	5 229	1 167 726	1 172 955

JUHTKONNA ALLKIRJA LEHT

Alljärgnevalt kinnitab Cortina Invest OÜ (edaspidi nimetatud **Äriühing**), registrikoodiga 11809880, asukoha aadressiga Tartu mnt 14, Tallinna linn, Harju maakond, 10117, juhatuse liige Elio Tomaso Giovanni Cravero Äriühingu 2012.a majandusaasta aruande.

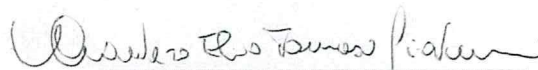


Elio Tomaso Giovanni Cravero
Siniorul OÜ
juhatuse liige

Kinnitatud: 30.06.2015.a

MANAGEMENT SIGNATURE PAGE

I hereby approve Cortina Invest OÜ (hereinafter the **Company**), registered in Estonia under registration code 11809880, with the registered address Tartu mnt 14, Tallinn, Harju county, 10117, represented on the basis of the law by the management board member Elio Tomaso Giovanni Cravero, annual report of 2012 of the Company.



Elio Tomaso Giovanni Cravero
Siniorul OÜ
member of Management Board

Approved on 30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 055 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 391
Kokku	1 167 726
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 167 726
Kokku	1 167 726

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fides Fiduciary Limited		Malta	5229 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418698
E-posti aadress	info@colonna.ee