

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Kolmas samm OÜ

registrikood: 12153176

tänavatalu nimi, Malmi 8-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 5027536

e-posti aadress: leila@kasvuhooned.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Kolmas Sammas OÜ jätkab omanikule kuuluvate ja mõningate renditud ruumide välja üürimise ja hooldamisega. 2014 aastal tehti kinnisvaral mitmeid renoveerimistöid, prioriteetideks on tuleohutuse tõstmine ja sisekliima parandamine. Tehnika 7 majal vahetati välja keldriaknad ning kaks keldriust. Selle tagajärjel sai maja oluliselt soojemaks ning turvalisemaks.

2015 aastal on plaanis tellida katuse ehituse ja fassaadi tööprojektid. Kuna Tehnika 7 maja on muinsuskaitse all, siis on ümberehitused ja Kredexi tingimuste täitmine raskendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	7 273	3 585
Nõuded ja ettemaksed	579	1 310
Varud	19	7
Kokku käibevara	7 871	4 902
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 565	5 357
Kokku põhivara	6 565	5 357
Kokku varad	14 436	10 259
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 400	-99
Võlad ja ettemaksed	1 384	859
Kokku lühiajalised kohustused	3 784	760
Kokku kohustused	3 784	760
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 999	7 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 153	-640
Kokku omakapital	10 652	9 499
Kokku kohustused ja omakapital	14 436	10 259

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	41 984	33 526
Muud äritulud	101	300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 437	-2 859
Mitmesugused tegevuskulud	-1 041	-29 226
Tööjõukulud	-162	-926
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 292	-1 532
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 153	-717
Muud finantstulud ja -kulud	0	77
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 153	-640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 153	-640

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 153	-717
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 292	1 532
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	300
Kokku korrigeerimised	2 292	1 832
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	732	5 990
Varude muutus	-13	13
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	526	63
Laekunud intressid	0	77
Kokku rahavood äritegevusest	4 690	7 258
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 500	-4 489
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 500	-4 489
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 498	7 908
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 053
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 498	-5 145
Kokku rahavood	3 688	-2 376
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 585	5 961
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 688	-2 376
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 273	3 585

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	7 639	10 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-640	-640
31.12.2013	2 500	6 999	9 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 153	1 153
31.12.2014	2 500	8 152	10 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kolmas Sammas OÜ 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kolmas Sammas OÜ kasutab aruannete koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemi ja lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit)

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ostjate ebatõenäoliselt laekuvad võlad“. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Materjalid ja ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 500 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euri, kantakse soetamise hetkel kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööeaga ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp

Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastal

Inventar, mööbel, kontoritehnika Lineaarne 20 %

Masinaid ja seadmeid Lineaarne 5 - 20 %

Ehitised ja rajatised Lineaarne 2 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Müügitudulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitudulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Väljaminekud võetakse arvele soetusmaksumuses. Kui soetatud asi või õigus osaleb tõenäoliselt järgmiste perioodide tulu tekkimisel, kajastatakse seda bilansis varana, kui aga mitte, siis kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Kolmas Sammas OÜ seotud osapoolteks on üks osanik.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Bilansipäeva järgseid sündmusi ei toimunud.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 000		3 000		3 000
Akumuleeritud kulum	-600		-600		-600
Jääkmaksumus	2 400		2 400		2 400
Ostud ja parendused		2 000	2 000	2 489	4 489
Amortisatsioonikulu	-1 200	-133	-1 333	-199	-1 532
31.12.2013					
Soetusmaksumus	3 000	2 000	5 000	2 489	7 489
Akumuleeritud kulum	-1 800	-133	-1 933	-199	-2 132
Jääkmaksumus	1 200	1 867	3 067	2 290	5 357
Ostud ja parendused	3 500		3 500		3 500
Amortisatsioonikulu	-1 492	-400	-1 892	-400	-2 292
31.12.2014					
Soetusmaksumus	6 500	2 000	8 500	2 489	10 989
Akumuleeritud kulum	-3 292	-533	-3 825	-599	-4 424
Jääkmaksumus	3 208	1 467	4 675	1 890	6 565

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 984	33 526
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 984	33 526
Kokku müügitulu	41 984	33 526
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	41 984	33 526
Kokku müügitulu	41 984	33 526

Kolmas Sammas OÜ müügitulu pärineb kinnisvara rendist ja haldusest.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	162	926
Kokku tööjõukulud	162	926

Alates 2015 jaanuarist töötab ettevõttes 50% tööajaga töötaja.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	99

Ettevõttel on üks omanik, seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2015

Kolmas samm OÜ (registrikood: 12153176) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILA MILLER	Juhatuse liige	11.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 153
Kokku	8 152
Jaotamine	
järgmiste perioodide jaotamata kasum	1 153
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 999
Kokku	8 152

Kanda aruandeaasta kasum järgmiste perioodide jaotamata kasumisse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	41000	97.66%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	984	2.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leila Miller	46101260383	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027536
E-posti aadress	leila@kasvuhooned.com