

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ UAM Holding

registrikood: 12729870

tänava/talu nimi, Lelle tn 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11318

telefon: +372 53418848, +372 5035512

e-posti aadress: vladimir@korso.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Üldhalduskulud	9
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ UAM Holding on loodud 3.oktoobril 2014. aastal ning tegemist on valdusettevõttega.

Tulud, kulud, kasum

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal ei olnud.

Ettevõtte 2017. aasta tulemuseks kujunes kasum 7 tuh eurot.

Investeeringud tütaretevõttesse

OÜ UAM Holding omandas 2015. aastal 100%-se osaluse äriühingus Redgate Asset Management AS, ostes AS-lt Redgate Capital kõik ettevõtte 16 000 aktsiat, mille ISIN on EE3100099771. Omandatud äriühing nimetati ümber AS-ks United Asset Management, ettevõtte peamiseks tegevusalaks on fondide valitsemine. AS United Asset Management omab fondivalitseja tegevusluba, mille on väljastanud Finantsinspeksioon.

Personal

OÜ UAM Holding puudus aruandeaastal palgaline töötajaskond ning palgakulud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte jätkab tegutsemist valdusfirma.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 030	100 863	2
Nõuded ja ettemaksed	72 783	0	3
Kokku käibevarad	101 813	100 863	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	244 336	234 794	
Materiaalsed põhivarad	70	921	5
Immateriaalsed põhivarad	20 059	22 734	6
Kokku põhivarad	264 465	258 449	
Kokku varad	366 278	359 312	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120	170	7
Kokku lühiajalised kohustised	120	170	
Kokku kohustised	120	170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	85 000	85 000	
Ülekurss	360 000	360 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-85 858	-50 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 016	-35 314	
Kokku omakapital	366 158	359 142	
Kokku kohustised ja omakapital	366 278	359 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üldhalduskulud	-4 970	-6 746	8
Ärikasum (kahjum)	-4 970	-6 746	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-28 580	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	9 542	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2 444	12	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 016	-35 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 016	-35 314	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist ning kasutades soetusmaksumuse meetodit, va juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti (näiteks kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses). Raamatupidamise seadus ja Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on EUR, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eur-idesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Äriühendusi kajastatakse ostumeetodil. Finantsinvesteeringu soetamisel koostatakse kirjalik ostuanalüüs. Ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust teises ettevõttes algselt omandatud osaluse soetusmaksumuses. Soetusmaksumus jagatakse omandatud varade ja kohustuste (ehk omandatud netovara) õiglasele väärtusele. Vahet omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel kajastatakse (positiivse või negatiivse) firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõuded. Nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 (üks) aasta ja/või mille soetusmaksumus on alates 1000 (tuhandest) eurost ühiku kohta. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestus toimub üldjuhul lineaarsel meetodil, kui aga mõni teistsugune meetod peegeldab objektiivsemalt varast saadava majandusliku kasu jagamist vara kasulikule elueale, siis kasutatakse muud meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja –kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	29 030	100 863
Kokku raha	29 030	100 863

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	70 803	70 803
Laenu nõuded	70 000	70 000
Intressinõuded	803	803
Ettemaksed	1 980	1 980
Muud makstud ettemaksed	1 980	1 980
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 783	72 783

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	265 874	265 874
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 500	-2 500
Muud	-28 580	-28 580
31.12.2016	234 794	234 794
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	234 794	234 794
Muud	9 542	9 542
31.12.2017	244 336	244 336

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
		Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 126	2 126	2 126
Akumuleeritud kulum	-355	-355	-355
Jääkmaksumus	1 771	1 771	1 771
Amortisatsioonikulu	-850	-850	-850
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 126	2 126	2 126
Akumuleeritud kulum	-1 205	-1 205	-1 205
Jääkmaksumus	921	921	921
Amortisatsioonikulu	-851	-851	-851
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 126	2 126	2 126
Akumuleeritud kulum	-2 056	-2 056	-2 056
Jääkmaksumus	70	70	70

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-1 337	-1 337
Jääkmaksumus	25 408	25 408
Amortisatsioonikulu	-2 674	-2 674
31.12.2016		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-4 011	-4 011
Jääkmaksumus	22 734	22 734
Amortisatsioonikulu	-2 675	-2 675
31.12.2017		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-6 686	-6 686
Jääkmaksumus	20 059	20 059

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	170	170
Kokku võlad ja ettemaksed	170	170

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Amortisatsioonikulu	3 526	3 525
Muud	1 444	3 221
Kokku üldhalduskulud	4 970	6 746

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
intressitulu	2 444	12
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 444	12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2018

OÜ UAM Holding (registrikood: 12729870) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS OTSA	Juhatuse liige	12.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-85 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 016
Kokku	-78 842
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-78 842
Kokku	-78 842

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Krugman Holding OÜ	12389405	Eesti	42500 EUR (Lihtomand)
OÜ Korso Holdings	11209447	Eesti	42500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035512
Mobiiltelefon	+372 53418848
E-posti aadress	vladimir@korso.ee