

OÜ Sammas Holding MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	01.01.2008
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2008
Äriregistri number:	11359164
Aadress:	Uus 7, 10111 Tallinn
Telefon:	00372 646 4988
Faks:	00372 646 4998
Elektronpost:	simplon@hot.ee

Lisatud dokumendid:	Kahjumi katmise ettepanek
	Osanike nimekiri
	Tegevusalade loetelu

SISUKORD

	lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 10 Bilansipäevajärgsed sündmused	11
Lisa 11 Laenu tagatis ja panditud vara	11
JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	12
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	
OSANIKE NIMEKIRI	
TEGEVUSALADE LOETELU	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Sammas Holding esmakande aeg Äriregistris oli 06.03.2007.a.

Ettevõtte omanduses on korteriomand aadressil Uus 7, Tallinn. Aruandeperioodil soetasime juurde osasid kinnisvaraarendusega tegelevates ettevõtetes. Aruandeaasta müügitulu moodustas üüritulu 126 000 krooni ja haldustulu 50 415 krooni.

Ettevõttel töötajad puuduvad, osahingut juhib ühe-liikmeline mitte-palgaline juhatus.

2009. aastal jätkame sama tegevusega.

Peamised finantssuhtarvud	2008	2007
Müügitulu (tuh kr)	176 415	73 500
Tulu kasv	140,0%	0,0%
Puhaskasum (tuh kr)	-538 039	635 694
Kasumi kasv	-184,6%	0,0%
Puhasrentaablus	-305,0%	864,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	61,5	3,8
ROA	-11,5%	19,3%
ROE	-390,9%	94,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Käibe kasv (%) = (müügitulu 2008 – müügitulu 2007) / müügitulu 2007 * 100
- * Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2008 – puhaskasum 2007) / puhaskasum 2007 * 100
- * Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- * Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- * ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- * ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Giorgio Pozzi

juhatuse liige 16.06.2009

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Sammas Holding juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* OÜ Sammas Holding raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

* OÜ Sammas Holding raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Sammas Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* OÜ Sammas Holding on jätkuvalt tegutsev.

Giorgio Pozzi

juhatuse liige 16.06.2009

BILANSS

kroonides, seisuga 31. detsember

	2008. a	2007.a	Lisad
Raha	68 554	32 343	2
Nõuded ja ettemaksed	53 151	17 440	3
Käibevara kokku	121 705	49 783	
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1 926 043	617 355	
Kinnisvarainvesteeringud	2 621 824	2 621 824	4
Põhivara kokku	4 547 867	3 239 179	
VARAD KOKKU	4 669 572	3 288 962	
Võlad ja ettemaksed	1 978	13 268	6
Lühiajalised kohustused kokku	1 978	13 268	
Pikaajalised laenukohustused	4 529 939	2 600 000	5
Pikaajalised kohustused kokku	4 529 939	2 600 000	
KOHUSTUSED KOKKU	4 531 917	2 613 268	
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eemiste aastate jaotamata kasum	631 694	0	
Aruandeaasta kasum	-538 039	635 694	
Omakapital kokku	137 655	675 694	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	4 669 572	3 288 962	

KASUMIARUANNE

kroonides, aasta kohta

	2008. a	2007. a	Lisad
Müügitulu	176 415	73 500	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 959	-1 460	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 305	-4 026	
Muud ärikulud	-1 793	-46 828	
Ärikasum [-kahjum]	109 358	21 186	
Finantstulud ja -kulud	-647 397	614 508	8
Kasum [kahjum] enne maksustamist	-538 039	635 694	
Tulumaks			
Puhaskasum [-kahjum]	-538 039	635 694	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	2008. a.	2007. a.
Ärikasum	109 358	21 186
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 711	-17 440
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 290	13 268
Rahavood äritegevusest kokku	62 357	17 014
Põhivara soetus	0	-2 621 824
Tütar- ja sidusettevõtete soetus	614 455	0
Antud laenud	-1 917 343	0
Muude finantsinvesteeringute soetus	-5 800	-2 900
Muud finantskulud	-614 455	0
Saadud intressid	49	53
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1 923 094	-2 624 671
Saadud laenud	1 929 939	2 600 000
Makstud intressid	-32 991	0
Osade emiteerimine	0	40 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	1 896 948	2 640 000
Rahavood kokku	36 211	32 343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	32 343	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 211	32 343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	68 554	32 343

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital	Osakapital	Reservid, Ülekurs	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2006	0	0	0	0
aruandeaasta kasum	0	0	635 694	635 694
31.12.2007	40 000	0	635 694	675 694
aruandeaasta kasum	0	0	-538 039	-538 039
reservide suurendamine		4000	-4000	0
31.12.2008	40 000	4 000	93 655	137 655

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**Lisa 1****Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud 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 soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

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 soetusmaksumuse meetodil.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kõik lisad on koostatud eesti kroonides**Raha****Lisa 2**

Raha arvelduskontodel
kokku

2008. a.	2007. a.
68 554	32 343
68 554	32 343

Nõuded ja ettemaksud**Lisa 3**

Nõuded ostjate vastu
Muud lühiajalised nõuded
Ettemaksed teenuste eest
kokku

2008. a.	2007. a.
12 664	0
15 932	15 952
24 555	1 488
53 151	17 440

Põhivara**Lisa 4****Kinnisvara-
investeeringud**

Maa ja
ehitised

Soetusmaksumus 31.12.2007
Soetusmaksumus 31.12.2008

2 621 824
2 621 824

Akumuleeritud kulum 31.12.2007
Akumuleeritud kulum 31.12.2008

0
0

Jääkväärtus 31.12.2007
Jääkväärtus 31.12.2008

2 621 824
2 621 824

Laenukohustused**Lisa 5**

kroonides, seisuga 31. detsember

2008.a.	Lühiajaline osa	1-5 aastat	Üle 5 aasta	Kokku kohustus
Muud pikaajalised laenud	0	4 529 939	0	4 529 939
Laenukohustus kokku	0	4 529 939	0	4 529 939

2007.a.	Lühiajaline osa	1-5 aastat	Üle 5 aasta	Kokku kohustus
Muud pikaajalised laenud	0	2 600 000	0	2 600 000
Laenukohustus kokku	0	2 600 000	0	2 600 000

Võlad ja ettemaksed**Lisa 6**

kroonides, seisuga 31. detsember

	2008.a.	2007.a.
Võlad tarnijatele	1 767	13 268
Saadud ettemaksud	211	0
Võlad ja ettemaksed kokku	1 978	13 268

Müügitulu**Lisa 7**

kroonides, aasta kohta

OÜ Sammas Holding müügitulu jaguneb järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad

	2008. a.	2007. a.
Eesti	176 415	73 500
kokku	176 415	73 500

Tegevusalad

	2008. a.	2007. a.
Üüritulu	126 000	73 500
Haldustulu	50 415	0
kokku	176 415	73 500

Finantstulud ja -kulud**Lisa 8**

kroonides, aasta kohta

	2008.a.	2007.a.
Finantskulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	-614 455	614 455

Intressikulu	-32 991	0
Muud finantstulud	49	53
Finantstulud ja -kulud kokku	-647397	614508

Tehingud seotud osapooltega**Lisa 9**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Nõuded

	2008. a.	2007. a.
Emaettevõtte	15 920	15 920
Juhtkonna liikmetega seotud ettevõtted	23 067	0
Kokku	38 987	15 920

Kohustused

	2008. a.	2007. a.
Emaettevõtte	4 529 939	2 600 000
Kokku	4 529 939	2 600 000

Juhatusel ja nõukogule makstud tasud

OÜ Sammas Holding ei ole aruandeaastal juhatusele tasusid maksnud.

Bilansipäevajärgsed sündmused**Lisa 10**

Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud midagi olulist, mis mõjutaks käesoleva aastaaruande õigsust.

Laenu tagatis ja panditud vara**Lisa 11**

Ettevõtte omanduses olevale korteriomandile on seatud hüpoteek summas 1 690 000 krooni AS Sampo Pank kasuks. Antud hüpoteek tagab OÜ Simplon Halduse laenu AS Sampo Pangalt.

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitan OÜ Sammas Holding majandusaasta aruandes
esitatud andmete õigsust.

Giorgio Pozzi

juhatuse liige 16.06.2009

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

OÜ Sammas Holding juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2008. aasta puhaskahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Sammas Holding omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

Osaniku nimi	Isikukood	Osa suurus EEK	Aadress
Fortuna Invest OÜ	10904228	20 000	Eesti
Luigi Marco Preatoni	9.05.1966	20 000	Itaalia

OÜ Sammas Holding TEGEVUSALAD**2008**

1 Enda kinnisvara üür (68201)

126 000

2 Hoonehalduse abitegevused (81101)

50 415

Kokku:**176 415**

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11359164	OÜ SAMMAS HOLDING	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	simplon@hotmail.ee
Telefon	+372 6464988

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Marco Luigi Preatoni	09.05.1966	Garbagnate Milanese Itaalia, Itaalia	20000
Osäühing Fortuna Invest	10904228	Uus tn 7, Tallinn, 10111	20000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	126000	71.42	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	50415	28.58	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ SAMMAS HOLDING (registrikood: 11359164) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Giorgio Pozzi (Juhatuses liige) - kinnitanud 30.06.2009