

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ SAMMAS HOLDING

registrikood: 11359164

tänava/talu nimi, Vana-Viru 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6444564

e-posti aadress: doris.strus@gmail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Sammas Holding OÜ esmakande aeg äriregistris oli 06.03.2007.a.

Ettevõtte omanduses on korteriomand Uus tn 7, Tallinn. Aruandeaasta müügitulu moodustasid üüri- ja haldustulud summas 7 759 eurot.

Ettevõttel töötajad puuduvad, osäühingut juhib ühe-liikmeline mitte-palgeline juhatus.

2013. aastal jätkame senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	45	37
Nõuded ja ettemaksed	1 940	2 733
Kokku käibevara	1 985	2 770
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	143 227	138 180
Kinnisvarainvesteeringud	167 565	167 565
Kokku põhivara	310 792	305 745
Kokku varad	312 777	308 515
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	321	416
Kokku lühiajalised kohustused	321	416
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	292 189	291 944
Kokku pikaajalised kohustused	292 189	291 944
Kokku kohustused	292 510	292 360
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 343	9 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 112	3 611
Kokku omakapital	20 267	16 155
Kokku kohustused ja omakapital	312 777	308 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	7 759	7 498
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 579	-2 866
Mitmesugused tegevuskulud	-874	-904
Muud ärikulud	-194	-117
Ärikasum (kahjum)	4 112	3 611
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 112	3 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 112	3 611

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 112	3 611
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	793	1 127
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-95	162
Kokku rahavood äritegevusest	4 810	4 900
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 047	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 047	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 420	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 175	-6 116
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	245	-6 116
Kokku rahavood	8	-1 216
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37	1 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8	-1 216
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45	37

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 732	12 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 611	3 611
31.12.2011	2 556	256	13 343	16 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 112	4 112
31.12.2012	2 556	256	17 455	20 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sammas Holding OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud õiglase väärtuse printsiibist, kui ei ole märgitud teisiti.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastab ettevõtte omandatud osalusi teistes äriühingutes, kui osalus on kuni 20%. Osalust kajastab ettevõtte bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja.

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. Majandusaasta lõppedes hinnatakse kinnisvarainvesteering ümber õiglase väärtuse meetodil, kasutades selleks selles piirkonnas müüdud kinnisvara keskmist ruutmeetri hinda.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral. Lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber.

Amortisatsioonimäär on 0%.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Aruandeperioodil 2012 oli kehtiv tulumaksumäär 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

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 selle omanikud, osahingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	556	556
Antud laenud	142 671	137 624
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	143 227	138 180

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	167 565
31.12.2011	167 565
31.12.2012	167 565

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 902	6 647
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-2 674	-2 531

Osanike otsuse alusel on kinnisvarainvesteeringud viidud üle soetusmaksumuse meetodilt õiglase väärtuse meetodile ja seisuga 31.12.2012 väärtuses muutusi ei ole.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 759	7 498
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 759	7 498
Kokku müügitulu	7 759	7 498
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	6 902	6 647
Haldusteenuste tulu	857	851
Kokku müügitulu	7 759	7 498

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Sammas Holding OÜ'l puudusid 2012. ja 2011. aastal töötajad.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	186	144 623	186	145 263
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	831	147 565	831	146 681

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	300	940
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 120	1 235
2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	3 017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid 2012. ja 2011. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2014

OÜ SAMMAS HOLDING (registrikood: 11359164) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DORIS STRUS	Juhatuse liige	07.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 112
Kokku	17 455
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 455
Kokku	17 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6902	88.95%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	857	11.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Fortuna Invest	10904228	Vana-Viru 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Marco Luigi Preatoni	09.05.1966	Milaano, Itaalia	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444564
E-posti aadress	doris.strus@gmail.com