

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Savikullaliivaugu OÜ

registrikood: 12184927

tänavatalu nimi, Rävala pst 4 / A. Laikmaa 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 6663450

e-posti aadress: mmgrupp@magnum.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Savikullaliivaugu OÜ tegeleb kinnis- ja vallasvara haldamise ja sellega seotud tehingutega.

Aruandeaastal tegeles ettevõtte oma kinnistu, mis asub Saviliiva tee 4b, arendustegevusega. Hetkel ei ole detailplaneeringut veel kehtestatud ja ehitusõigust määratud.

2014 aastal plaanib ettevõtte jätkata kinnisvara arendustegevusega. 2014. aastal on juhatus planeerinud omakapitali vastavusse viimise äriseadustiku nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 203	18 982	2
Kokku käibevara	17 203	18 982	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	110 475	110 475	3
Kokku põhivara	110 475	110 475	
Kokku varad	127 678	129 457	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	32 761	17 154	7
Kokku lühiajalised kohustused	32 761	17 154	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	130 060	130 060	4, 7
Kokku pikaajalised kohustused	130 060	130 060	
Kokku kohustused	162 821	147 214	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 257	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 386	-20 257	
Kokku omakapital	-35 143	-17 757	
Kokku kohustused ja omakapital	127 678	129 457	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üldhalduskulud	0	-1 338	
Muud ärikulud	-1 781	-1 781	
Ärikasum (kahjum)	-1 781	-3 119	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 605	-17 138	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 386	-20 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 386	-20 257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 781	-3 119	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 781	-3 119	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-110 475	
Laekunud intressid	2	16	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-110 459	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	130 060	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	130 060	
Kokku rahavood	-1 779	16 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 982	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 779	16 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 203	18 982	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-20 257	-20 257
31.12.2012	2 500	-20 257	-17 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-17 386	-17 386
31.12.2013	2 500	-37 643	-35 143

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr 5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Savikullaliivaugu OÜ 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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).

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

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).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt 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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus

bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	17 203	18 982
Kokku raha	17 203	18 982

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	0
Ostud ja parendused	110 475
31.12.2012	110 475
31.12.2013	110 475

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 781	1 781

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	130 060	0	130 060	0	12%	EUR	2015-2016	7
Pikaajalised laenud kokku	130 060	0	130 060	0				
Laenukohustused kokku	130 060	0	130 060	0				

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	130 060	0	130 060	0	12%	EUR	2015-2016	7
Pikaajalised laenud kokku	130 060	0	130 060	0				
Laenukohustused kokku	130 060	0	130 060	0				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused eurodes: 31.12.2012.a: 1 275 / 613 / 612 31.12.2013.a: 1 275 / 613 / 612		

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Intressitulud	2	16	
Intressikulud	-15 607	-17 154	7
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-15 605	-17 138	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	MM Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	MM Grupp OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	129 598	117 231
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 223	29 983

2013	Ostud	Saadud laenud
Emaettevõtja	12 367	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 240	0
2012	Ostud	Saadud laenud
Emaettevõtja	14 171	103 060
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 983	27 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Savikullaliivaaugu OÜ (registrikood: 12184927) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KÄHRI	Juhatuse liige	30.06.2014
MARTIN LAASMA	Juhatuse liige	21.10.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 386
Kokku	-37 643
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 643
Kokku	-37 643

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Melius OÜ	12191318	Vigla 9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	612 EUR
MM Grupp OÜ	10515366	Rävala pst 4/A.Laikmaa tn 15, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1275 EUR
OÜ Urban Management	11114853	Väike-Ringtee 11	613 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6663450
E-posti aadress	mmgrupp@magnum.ee