

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Okey Holders OÜ

registrikood: 12010245

tänavatänu nimi, Tartu mnt 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5013356

e-posti aadress: info@colonna.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Finantstuulud ja -kulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16
Vandeauditiitori aruanne	17



Tegevusaruanne

Okey Holders OÜ (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 22.10.2010.a. Osaühingu osakapital on 2 684 eurot ja osakapital jaguneb üheks osaks.

Osaühingu peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaasta olulisemateks investeeringuteks olid investeeringud väärtpaberitesse.

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu juhatus on 2-liikmeline. Juhatusel 2012. aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2012. aastal oli positiivne.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvalt mõjutab Osaühingu tegevust positiivselt Eesti liitumine euroala tsooniga, samuti EURIBOR-i püsimine 1% suurusjärgus.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu	0	0
Puhaskasum	19 462	300 735
ROA	0,28 %	9,13 %
ROE	6,03 %	99,12 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA = puhaskasum/varad kokku*100

ROE = puhaskasum/omakapital*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	699 999	99	2
Nõuded ja ettemaksed	553 018	77 979	3
Kokku käibevara	1 253 017	78 078	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 937 285	1 552 285	4
Nõuded ja ettemaksed	2 722 950	1 662 975	3
Kokku põhivara	5 660 235	3 215 260	
Kokku varad	6 913 252	3 293 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 462 587	102 135	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 462 587	102 135	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 127 784	2 887 784	7
Kokku pikaajalised kohustused	4 127 784	2 887 784	
Kokku kohustused	6 590 371	2 989 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 735	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 462	300 735	
Kokku omakapital	322 881	303 419	
Kokku kohustused ja omakapital	6 913 252	3 293 338	

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 590	-3 810	
Ärikasum (kahjum)	-1 590	-3 810	
Finantstulud ja -kulud	21 052	304 545	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 462	300 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 462	300 735	

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Altkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 590	-3 810	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-180 066	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 360 436	102 135	
Laekunud intressid	180 066	0	11
Makstud intressid	-159 016	-102 020	11
Kokku rahavood äritegevusest	2 199 830	-3 695	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	+1 385 000	-804 000	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-119 700	
Antud laenud	-1 540 000	-2 671 970	6
Antud laenude tagasimaksed	185 070	509 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 739 930	-2 886 670	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 240 000	3 245 284	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-357 500	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 240 000	2 887 784	
Kokku rahavood	699 900	-2 581	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99	2 684	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	699 900	-2 581	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	699 999	99	2

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature RL

Audiitorbüroo RKT


6

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	0	2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	300 735	300 735
31.12.2011	2 684	300 735	303 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	19 462	19 462
31.12.2012	2 684	320 197	322 881

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Okey Holders OÜ 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutusel on kasumiaruande skeem nr 1.

Finantsvarad

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

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind või soetusmaksumus kui osaluse väärtus on 20 % ja alla selle. Aktsiad ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontrolli. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Edasi kajastatakse tütar- ja sidusettevõtteid kapitali osaluse meetodil.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Alkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

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 kuulavas 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 pole 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõude ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ettevõtte põhikirjale moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	699 999	99
Kokku raha	699 999	99

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature _____

Audiitorbüroo RKT

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18	18	0	0	
Ostjateilt laekumata arved	18	18	0	0	
Muud nõuded	3 275 950	553 000	2 722 950	0	
Laenu nõuded	3 017 905	488 000	2 529 905	0	6
Intressinõuded	258 045	65 000	193 045	0	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 275 968	553 018	2 722 950	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	1 740 954	77 979	1 662 975	0	
Laenu nõuded	1 662 975	0	1 662 975	0	6
Intressinõuded	77 979	77 979	0	0	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 740 954	77 979	1 662 975	0	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 817 585	1 432 585	5
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	119 700	119 700	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 937 285	1 552 285	

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud 10% osalus Premier Investments OÜ-s (reg nr 12100445)

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12024394	Narva mnt Invest OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	25	32.48
12112661	Premium Asset Holding OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	25	32.48
12148593	Academy Holding OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	30	30
12066866	Niine 11 OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	20	20
12391419	Pan-Estonian OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	0	20

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Sidusettevõtjate aksiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
Narva mnt Invest OÜ	909 294	240 000	1 149 294
Premium Asset Holding OÜ	294 291	55 000	349 291
Academy Holding OÜ	225 000	0	225 000
Niine 11 OÜ	4 000	0	4 000
Pan-Estonian OÜ	0	1 090 000	1 090 000
Kokku	1 432 585	1 385 000	2 817 585

2011. majandusaastal arvestatud kapitaliosaluse meetodi kasumid:

Narva mnt Invest OÜ 184 293 €

Premium Asset Holding OÜ 144 292 €

Academy Holding OÜ 0 €

Niine 11 OÜ 0 €

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenu nõuded	3 017 905	488 000	2 529 905	0				12
Narva mnt Invest OÜ	559 225	390 000	169 225	0	5%	EUR	tähtajatu	
Niine 11 OÜ	760 000	0	760 000	0	5%	EUR	31.12.2016	
Premium. Asset Holding OÜ	239 980	0	239 980	0	5%	EUR	tähtajatu	
Premier Investments OÜ	18 700	0	18 700	0	5%	EUR	tähtajatu	
Pan-Estonian OÜ	1 110 000	98 000	1 012 000	0	11%	EUR	tähtajatu	
Academy Holding OÜ	330 000	0	330 000	0	5%	EUR	31.12.2016	
Intressinõuded	258 045	65 000	193 045	0				12
Kokku muud nõuded	3 275 950	553 000	2 722 950	0				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenu nõuded	1 662 975	0	1 662 975	0				12
Narva mnt Invest OÜ	429 275	0	429 275	0	5%	EUR	tähtajatu	
Niine 11 OÜ	700 000	0	700 000	0	5%	EUR	31.12.2016	
Premium Asset Holding OÜ	185 000	0	185 000	0	5%	EUR	tähtajatu	
Premier Investments OÜ	18 700	0	18 700	0	5%	EUR	tähtajatu	
Academy Holding OÜ	330 000	0	330 000	0	5%	EUR	31.12.2016	
Intressinõuded	77 979	77 979	0	0				12
Kokku muud nõuded	1 740 954	77 979	1 662 975	0				

Laenu, mis on antud tähtajatult makstakse tagasi alates 12 kuu möödumisel laenuandja soovivaldusest.

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Altkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
O.K.S.A. France	4 127 784	0	4 127 784	0	5%	EUR	31.12.2015	12
Pikaajalised laenud kokku	4 127 784	0	4 127 784	0				
Laenukohustused kokku	4 127 784	0	4 127 784	0				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
O.K.S.A. France	2 887 784	0	2 887 784	0	5%	EUR	31.12.2015	12
Pikaajalised laenud kokku	2 887 784	0	2 887 784	0				
Laenukohustused kokku	2 887 784	0	2 887 784	0				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	985	985	0	0	
Muud võlad	2 461 602	2 461 602	0	0	
Intressivõlad	261 035	261 035	0	0	12
Muud viitvõlad	2 200 567	2 200 567	0	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	2 462 587	2 462 587	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	116	116	0	0	
Muud võlad	102 019	102 019	0	0	
Intressivõlad	102 019	102 019	0	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	102 135	102 135	0	0	

Muude viitvõlgade all on kajastatud 2 200 567 € võlgnevus seotud osapooltele, millest 2 200 000 € on seotud sidusettevõtte osaluse soetuse finantseerimisega ning on tasutud bilansipäeva järgselt.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Okey Holders OÜ omanik on:		
Okey S A (Prantsusmaa) - 2 684 eurot		

Ettevõtte jaotamata kasum seisusuga 31.12.2012 on 320 197 (31.12.2011 300 735) eurot. Bilansipäva seisuga on omalikel võimalik netodividendina välja maksta 252 956 (31.12.2011 237 581) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt, seega 67 241 (31.12.2011 63 154) eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud 2012. ega 2011. majandusaastal töötajaid.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	328 585	
Intressitulud	180 068	77 979	
Intressitulu laenudelt	180 068	77 979	12
Intressikulud	-159 016	-102 019	
Intressikulu laenudelt	-159 016	-102 019	12
Kokku finantstulud ja -kulud	21 052	304 545	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OK SA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	4 388 597	0	2 989 803
Sidusettevõtjad	3 255 081	0	1 722 143	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 869	2 200 000	18 812	0

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	1 240 000	0
Sidusettevõtjad	1 540 000	185 070	0	0
2011	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	3 245 284	357 500
Sidusettevõtjad	2 653 270	1 009 000	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 700	0	0	0

Seotud osapooled:

Okey S.A., Prantsusmaa, emajettevõtte
 2012 Arvestati intressi 159 016 EUR
 2011 Arvestati intressi 102 019 EUR

Narva mnt Invest OÜ osalus 25%, sidusettevõtte
 2012 Arvestati intressi 34 288 EUR
 2011 Arvestati intressi 48 589 EUR

Niine 11 OÜ 20%, sidusettevõtte
 2012 Arvestati intressi 81 950 EUR
 2011 Arvestati intressi 21 780 EUR

Premium Asset Holding OÜ 25%, sidusettevõtte
 2012 Arvestati intressi 24 114 EUR
 2011 Arvestati intressi 5 345 EUR

Academy Holding OÜ 30%, sidusettevõtte
 2012 Arvestati intressi 36 300 EUR
 2011 Arvestati intressi 2 154 EUR

Premier Investments OÜ 10%, finantsinvesteering (sama juhatuse liige)
 2012 Arvestati intressi 2 057 EUR
 2011 Arvestati intressi 112 EUR

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.02.2015

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

JUHTKONNA ALLKIRJA LEHT

Alljärgnevalt kinnitab Okey Holders OÜ (edaspidi nimetatud Äriühing), registrikoodiga 12010245, asukoha aadressiga Tartu mnt 14, Tallinn, 10117, juhatuse liige Roberto De Silvestri äriühingu 2012.a majandusaasta aruande.



Roberto De Silvestri
Okey Holders OÜ juhatuse liige
Marek Dunajski

Kinnitatud:22.01.2015.a

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/Date 12.02.2015
Allkiri/Signature
Audiitorbüroo RKT

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Okey Holders OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Okey Holders OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Okey Holders OÜ bilansis seisuga 31. detsember 2012 on kirjel "Finantsinvesteeringud" kajastatud investeeringud sidusettevõtetesse summas 2 817 tuh. eurot. Investeeringud sidusettevõtetesse on raamatupidamise aastaaruandes kajastatud soetusmaksumuses. Vastavalt kehtivatele arvestuspõhimõtetele kajastatakse osalust sidusettevõtetes kapitaliosaluse meetodil. Rakendades kapitaliosaluse meetodit, peaks meie hinnagul nimetatud sidusettevõtete väärtus seisuga 31. detsember 2012 olema 1 627 tuh. eurot ja aruandeperioodi kahjum kapitaliosaluse meetodil 499 tuh. eurot.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt **Okey Holders OÜ** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Roland Kaurov
Vandeauditori number 389
OÜ Audiitorbüroo RKT
Audiitorettevõtja tegevusloa number 72
Kitsas 8, Tartu 51003
12. veebruar 2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 462
Kokku	320 197
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	320 197
Kokku	320 197

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OK SA		Prantsusmaa	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013356
E-posti aadress	info@colonna.ee