

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Estonian Investments Holding OÜ

registrikood: 12133213

tänav a nimi, maja number: Tartu mnt 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	17
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Estonian Investments Holding OÜ registreeriti äriregistris 13.07.2011.a.

Osaühingu osakapital on 2500 eurot.

Osaühingu peamisteks tegevusaladeks on valdusfirmade tegevus (EMTAK 74151) ja kinnisvaraalne tegevus.

Osaühing kuulub ühte kontserni tütarettevõtjate OÜ Varahalduse Grupp ja Pan-Estonian OÜ-ga.

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Osaühingu juhatusele on 2-liikmeline. Juhatusele 2014.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seondult mõjutab Osaühingu tegevust positiivselt Eesti liitumine euroala tsooniga, samuti EURIBOR-i püsimine 1% suurusjärgus.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu	4 161 824	3 886 820
Puhaskasum (-kahjum)	1 474 192	4 357 080
Puhasrentaablus	35,42%	112%
ROA	4,41%	6%
ROE	14,42%	22,55%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

ROA = puhaskasum/varad kokku*100

ROE = puhaskasum/omakapital*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 892 819	1 056 625	2
Nõuded ja ettemaksed	364 922	285 814	3
Kokku käibevara	2 257 741	1 342 439	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	344 094	423 130	5
Nõuded ja ettemaksed	180 893	142 450	3
Kinnisvarainvesteeringud	30 633 000	30 492 000	6
Kokku põhivara	31 157 987	31 057 580	
Kokku varad	33 415 728	32 400 019	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	803 602	746 102	7
Võlad ja ettemaksed	619 635	567 612	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 423 237	1 313 714	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 114 187	21 955 813	7
Võlad ja ettemaksed	655 795	382 175	8
Kokku pikaajalised kohustused	21 769 982	22 337 988	
Kokku kohustused	23 193 219	23 651 702	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 103 311	4 130 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 550	1 973 097	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	7 014 361	6 105 811	
Vähemusesosalus	3 208 148	2 642 506	
Kokku omakapital	10 222 509	8 748 317	
Kokku kohustused ja omakapital	33 415 728	32 400 019	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 161 824	3 886 820	10
Muud äritulud	156 090	4 274 119	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 587 853	-1 765 974	12
Mitmesugused tegevuskulud	-400 515	-1 572 683	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 329 546	4 822 282	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	45 698	577 675	15
Intressikulud	-910 845	-1 052 648	
Muud finantstulud ja -kulud	9 793	9 771	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 474 192	4 357 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 474 192	4 357 080	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	908 550	1 973 097	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	565 642	2 383 983	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 329 546	4 822 282	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-141 000	-4 267 806	6
Kokku korrigeerimised	-141 000	-4 267 806	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 752	210 102	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27 806	532 942	
Makstud intressid	-639 018	-700 111	
Kokku rahavood äritegevusest	1 527 582	597 409	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-50 764	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-10	0	4
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	360 000	4
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	1 020 500	5
Antud laenud	-110 000	9 350	
Antud laenude tagasimaksed	196 301	1 002 523	
Laekunud intressid	6 448	589	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92 739	2 342 198	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 000	3 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-807 127	-1 936 771	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-784 127	-1 933 271	
Kokku rahavood	836 194	1 006 336	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 056 625	50 289	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	836 194	1 006 336	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 892 819	1 056 625	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2012	2 500	4 130 214	13 719	4 146 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 973 097	2 383 983	4 357 080
Muud muutused omakapitalis	0	0	244 804	244 804
31.12.2013	2 500	6 103 311	2 642 506	8 748 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	908 550	565 642	1 474 192
31.12.2014	2 500	7 011 861	3 208 148	10 222 509

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9.

Muud muutused omakapitalis on 2013. majandusaastal tingitud tütarettevõtte Lai 6 OÜ 60% osaluse müügist tekkinud ümberarvestusest vähemusosaluses.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonian Investments Holding OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava 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.

Estonian Investments Holding OÜ on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab Estonian Investments Holding OÜ ja tema 50.04% tütarettevõtjate OÜ Varahalduse Grupp ja Pan-Estonian OÜ finantsnäitajaid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

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. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenu, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Edasi kajastatakse Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit 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), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

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

Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes kajastatakse osalusi tütarettevõtetes soetusmaksumuses.

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, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid

tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, õustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglase väärtuse meetodil, hinnates igal bilansipäeval investeeringu väärtust. Muutus investeeringu õiglases väärtuses kajastatakse muu äritulu või kuluna.

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).

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruandes loetud:

- ettevõtja osanikke;
- ettevõtja tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi osanikele kuuluvaid ettevõtteid (sh. osaniku teised tütar- ja sidusettevõtted);
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	3 574	3 574
Arveldusarved	1 889 245	1 053 051
Kokku raha	1 892 819	1 056 625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	335 485	335 485	0	0
Ostjatelt laekumata arved	335 485	335 485	0	0
Muud nõuded	198 743	17 850	180 893	0
Laenu nõuded	180 893	0	180 893	
Intressinõuded	17 850	17 850	0	0
Ettemaksed	11 587	11 587	0	0
Tulevaste perioodide kulud	9 549	9 549	0	0
Muud makstud ettemaksed	2 038	2 038	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	545 815	364 922	180 893	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	260 247	260 247	0	0
Ostjatelt laekumata arved	260 247	260 247	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 038	2 038	0	0
Muud nõuded	165 979	23 529	142 450	0
Laenu nõuded	142 450	0	142 450	0
Intressinõuded	14 507	14 507	0	0
Viitlaekumised	9 022	9 022	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 264	285 814	142 450	0

Laenu on antud tähtajatult intressimääraga 5%, alusvaluuta EUR.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12070922	OÜ Varahaldus Grupp	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	50.04	50.04
12391419	Pan-Estonian OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	50.04	50.04

Emaettevõtte eraldiseisvad bilansid on osalused kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Lai 6 OÜ osas võõrandati 60% osalus 2013. aruandeaastal müügihinnaga 360 000 eurot ning kasum müügist oli 358 390 eurot, järgi jäänud 40% osalust kajastatakse sidusettevõtete all (vt lisa 5).

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12096815	OÜ Silverlake	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	50	50
12356305	Lai 6 OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
OÜ Silverlake	368 843	10	22 640	-124 744	266 749
Lai 6 OÜ	54 287	0	23 058	0	77 345
Kokku	423 130	10	45 698	-124 744	344 094

2013. aastal võõrandati endise tütarettevõtja Lai 6 OÜ 60% osalus, järgi jäänud 40% osalust kajastatakse sidusettevõtete all.

Muude muutuste all on kajastatud OÜ Silverlake kapitali vähendamisel tehtud väljamakse summas 124 744 eurot.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	27 061 947
Ostud ja parendused	50 764
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	4 259 289
Muud muutused	-880 000
31.12.2013	30 492 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	141 000
31.12.2014	30 633 000

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 929 855	2 744 582
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 587 853	-1 646 106

Muude muutuste on kajastatud Lai 6 OÜ sidusettevõtteks muutumisel tekkinud vara vähenemine.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	6 500	6 500			5%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500					
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	18 876 623	797 102	18 079 521	0	3k Euribor + 2,75-3,25%	EUR	2015-2017
Muud laenud	3 034 666	0	3 034 666	0	5-11%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	21 911 289	797 102	21 114 187	0			
Laenukohustused kokku	21 917 789	803 602	21 114 187	0			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	3 500	3 500			5%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500					
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	19 639 229	742 602	18 896 627	0	3k Euribor + 2,75-3,25%	EUR	2015-2017
Muud laenud	3 059 186	0	3 059 186	0	5-11%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	22 698 415	742 602	21 955 813	0			
Laenukohustused kokku	22 701 915	746 102	21 955 813	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	30 633 000	30 492 000
Kokku	30 633 000	30 492 000

Pangalaenude tagatiseks on panditud kinnistud: Lai 6, Tallinn summas 880 tuh eurot; kinnistu Tehno 6, korterid Virbi 12-77 ja Virbi 12-85, Tallinn summas 25 402 tuh eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	203 660	203 660	0	0
Maksuvõlad	34 266	34 266	0	0
Muud võlad	661 766	5 971	655 795	0
Intressivõlad	661 731	5 936	655 795	0
Muud viitvõlad	35	35	0	0
Saadud ettemaksed	375 738	375 738	0	0
Tulevaste perioodide tulud	125 602	125 602	0	0
Muud saadud ettemaksed	250 136	250 136	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 275 430	619 635	655 795	0

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	171 451	171 451	0	0
Maksuvõlad	38 098	38 098	0	0
Muud võlad	389 906	7 731	382 175	0
Intressivõlad	389 906	7 731	382 175	0
Saadud ettemaksed	350 332	350 332	0	0
Tulevaste perioodide tulud	118 039	118 039	0	0
Muud saadud ettemaksed	232 293	232 293	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	949 787	567 612	382 175	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2014 ja 31.12.2013 koosneb ettevõtte osakapital ühest osast nimiväärtusega 2500 eurot.		

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2014.a moodustas 7 011 861 eurot (31.12.2013 6 103 311 eurot). Dividendide väljamaksmisel osanikule kaasneks sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerivast jaotamata kasumist võimalik osanikule dividendidena välja maksta 5 539 370 eurot (31.12.2013 4 821 616 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 472 491 eurot (31.12.2013 1 281 695 eurot).

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 161 824	3 886 820
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 161 824	3 886 820
Kokku müügitulu	4 161 824	3 886 820
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara renditulu	2 929 855	2 753 783
Kinnisvara haldus- ja hooldusteenused	1 231 969	1 133 037
Kokku müügitulu	4 161 824	3 886 820

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	141 000	4 274 119
Muud	15 090	0
Kokku muud äritulud	156 090	4 274 119

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 587 853	-1 765 974
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 587 853	-1 765 974

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Lähetuskulud	-1 395	-3 819
Riiklikud ja kohalikud maksud	-325	-1 489
Konsultatsioonikulud	-255 778	-1 371 630
Muud	-143 017	-195 745
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-400 515	-1 572 683

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Kontsernil ei olnud 2014. ega 2013. majandusaastal töötajaid.

Lisa 15 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2014	2013
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	378 565
Kasum tütar- ja sidusettevõtjate müügist	0	378 565
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	45 698	199 110
Kapitaliosaluse kahjum sidusettevõtjatel	45 698	199 110
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	45 698	577 675

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	S.C.P. MERIT 11
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Monaco

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 319 747	0	152 989	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 000	166 175	3 000	162 225

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 259 741	97 352	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 000	0	500	0

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	173 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 110 000	0	205 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	83 879	4 937
Nõuded ja ettemaksed	634 733	333 384
Kokku käibevara	718 612	338 321
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	592 095	671 131
Nõuded ja ettemaksed	3 101 897	3 046 254
Kokku põhivara	3 693 992	3 717 385
Kokku varad	4 412 604	4 055 706
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	82 527	67 632
Kokku lühiajalised kohustused	82 527	67 632
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	281 000	281 000
Kokku pikaajalised kohustused	281 000	281 000
Kokku kohustused	363 527	348 632
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 704 574	4 139 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	342 003	-434 879
Kokku omakapital	4 049 077	3 707 074
Kokku kohustused ja omakapital	4 412 604	4 055 706

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	0	9 201
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-120 000
Mitmesugused tegevuskulud	-555	-1 146 920
Muud ärikulud	0	-45
Kokku ärikasum (-kahjum)	-555	-1 257 764
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	45 698	557 500
Intressikulud	-14 395	-47 094
Muud finantstulud ja -kulud	311 255	312 479
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	342 003	-434 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	342 003	-434 879

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-555	-1 257 764
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	404 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-3 862
Makstud intressid	0	-9
Kokku rahavood äritegevusest	-555	-857 635
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-10	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	360 000
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	1 020 500
Antud laenud	-123 700	-7 500
Antud laenude tagasimaksed	196 301	1 002 500
Laekunud intressid	6 406	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	78 997	2 375 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	-1 514 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	-1 514 000
Kokku rahavood	78 942	3 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 937	1 072
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78 942	3 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 879	4 937

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	4 139 453	4 141 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-434 879	-434 879
31.12.2013	2 500	3 704 574	3 707 074
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	-671 131	-671 131
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	3 069 867	3 069 867
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	2 500	6 103 310	6 105 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	342 003	342 003
31.12.2014	2 500	4 046 577	4 049 077
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	592 095	592 095
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0		0
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	2 500	4 638 672	4 641 172

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 103 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 550
Kokku	7 011 861
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 011 861
Kokku	7 011 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
S.C.P. MERIT 11		Monaco	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418698
E-posti aadress	info@colonna.ee