

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Kaiserholm OÜ

registrikood: 11337085

tänava/talu nimi, Villardi 22-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10136

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.ee

Sisukord

Raamatupidamise aastaaruanne	3
Bilanss	3
Kasumiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	23 078	872 618
Nõuded ja ettemaksed	977 724	3 270 543
Kokku käibevara	1 000 802	4 143 161
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	3 130 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	15 861 485	15 819 484
Kokku põhivara	18 991 485	15 819 484
Kokku varad	19 992 287	19 962 645
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 233 268	48 000
Kokku lühiajalised kohustused	1 233 268	48 000
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	20 965 370	20 985 370
Kokku pikaajalised kohustused	20 965 370	20 985 370
Kokku kohustused	22 198 638	21 033 370
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 130 725	-421 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 626	-709 039
Kokku omakapital	-2 206 351	-1 070 725
Kokku kohustused ja omakapital	19 992 287	19 962 645

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused tegevuskulud	-300 168	-728 552
Muud ärikulud	-4 871	-12 747
Ärikasum (-kahjum)	-305 039	-741 299
Finantstulud ja -kulud	-830 587	32 260
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 135 626	-709 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 626	-709 039

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-305 039	-741 299
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 519	-3 036 971
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	172 000	47 997
Laekunud intressid	1 748	0
Kokku rahavood äritegevusest	-170 810	-3 730 273
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-42 000	-1 296 000
Antud laenud	-1 116 000	0
Antud laenude tagasimaksed	500 000	0
Laekunud intressid	0	25 724
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-658 000	-1 270 276
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	0
Kokku rahavood	-848 810	-5 000 549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	872 618	5 866 630
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-848 810	-5 000 549
Valuutakursside muutuste mõju	-730	6 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 078	872 618

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	60 000	-421 686	-361 686
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-709 039	-709 039
31.12.2009	60 000	-1 130 725	-1 070 725
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-1 135 626	-1 135 626
31.12.2010	60 000	-2 266 351	-2 206 351

Osaühingu osakapitali ei vasta bilansipäeva seisuga äriseadustikus sätestatud nõuetele. 2011.a viiakse omakapital vastavusse äriseadustikus sätestatud nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaiserholm OÜ 2010. 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 soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

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, mis sisaldab ka otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil.

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.

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 2010.a on 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 äriolukorrale. Seotud osapooled on: emaettevõtte ning selle omanikud, osahingute tegevusdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	20 000	40 000
Arvelduskontod	3 078	832 618
Kokku raha	23 078	872 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	178 454	139 016
Muud nõuded	3 929 270	3 130 000
Laenunõuded	3 746 000	0
Intressinõuded	183 270	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 107 724	3 269 016

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	12 400	139 016
Ettemaksukonto jääk	166 054	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	178 454	139 016

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
01.01.2009		
Jääkmaksumus	14 523 484	14 523 484
Ostud ja parendused	1 296 000	1 296 000
31.12.2009		
Jääkmaksumus	15 819 484	15 819 484
Ostud ja parendused	42 001	42 001
31.12.2010		
Jääkmaksumus	15 861 485	15 861 485

Kinnisvarainvesteeringuks on kinnistu Reti tee 6, Rae vallas Harjumaal.

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	20 965 370		20 965 370		5%
Pikaajalised laenud kokku	20 965 370		20 965 370		
Laenukohustused kokku	20 965 370		20 965 370		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused					
Laenud osanikelt	20 985 370		20 985 370		
Muud laenukohustused kokku	20 985 370		20 985 370		
Laenukohustused kokku	20 985 370		20 985 370		

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	60 000	60 000
Osade arv (tk)	3	3

Kaiserholm OÜ osanikud, seotud osapooleks on:

Ilmallika OÜ 11452863 Uus 7-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti, osaluse määr 33,3 %

Livadia Invest OÜ 11222092 Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti, osaluse määr 33,3 %

Sandweiss OÜ 11429433 Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti, osaluse määr 33,3 %

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Uurimis- ja arengukulud	280 000	696 188
Lähetuskulud	0	31 776
Muud	20 168	588
Kokku mitmesugused tegevuskulud	300 168	728 552

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	19 422 900	0	19 422 900
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 746 000	0	0	0

Kaiserholm OÜ osanikud, seotud osapooleks on:

Ilmallika OÜ 11452863 Uus 7-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti

Livadia Invest OÜ 11222092 Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti

Sandweiss OÜ 11429433 Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti

Roberto DeSilvestri, juhatuse liige, Monoco

JUHATUSE ALLKIRJAD 2010. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE



Juhatuse liige
Roberto De Silvestri

31.mai 2011.a

Aruande elektroonilised kinnitused

Kaiserholm OÜ (registrikood: 11337085) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Inga Suurkask	Sisestaja	05.09.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 130 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 135 626
Kokku	-2 266 351
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 266 351
Kokku	2 266 351
Kallasnurme OÜ juhatus teeb ettepanpaneku kanda aruandeaasta kahjum 1 135 626 krooni, eelmiste perioodide kahjumiks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sandweiss OÜ	11429433	Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Livadia Invest OÜ	11222092	Villardi 22-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Ilmallika OÜ	11452863	Uus 7-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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