

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KEY

registrikood: 10175002

tänava/talu nimi, Kadaka tee 70C
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 6140200

faks: +372 6140222

e-posti aadress: malle.loor@silikaatgrupp.ee, info@silikaatgrupp.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Bioloogilised varad	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Alates 2004 aastast on OÜ Key põhitegevuseks müügipindade väljarentimine.

Aruandeaasta netokäive kokku oli 127 128 eurot. Aruandeperioodi kahjumiks kujunes 131620 eurot, millest tütarettevõtete kahjum 119 163 eurot.

2011 aasta lõpul oli käibevara osatähtsus koguvaras 4,46 % (2010 aastal 16,6 %), lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2011.a. 0,07 (2010.a. 0,29), võlakoorumus 2011.a. 0,67 (2010.a. 0,57), varade käibe sagedus 2011.a. 0,1 (2010.a.0,08).

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus ja nõukogu liikmele on 2011.aastal makstud tasusid summas 12 279 eurot. Aruandeaastal juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakoorumus (Leverage, Gearing)= kohustused/allikad

Varade käibe sagedus = müügitulu/bilansi mahuga

Järgmisel majandusaastal jätkab OÜ Key äripindade renditeenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 704	177 267	2
Nõuded ja ettemaksud	53 464	34 529	3,4,5
Kokku käibevara	56 168	211 796	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	413 746	258 473	6
Kinnisvarainvesteeringud	739 640	751 318	7
Materiaalne põhivara	46 406	57 366	8
Bioloogilised varad	4 500	0	9
Kokku põhivara	1 204 292	1 067 157	
Kokku varad	1 260 460	1 278 953	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	110 000	0	10
Võlad ja ettemaksud	739 969	736 842	11
Kokku lühiajalised kohustused	849 969	736 842	
Kokku kohustused	849 969	736 842	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 990	639 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 620	-125 695	
Kokku omakapital	410 491	542 111	
Kokku kohustused ja omakapital	1 260 460	1 278 953	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	127 128	107 373	13
Muud äritulud	2 179	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-79 323	-71 039	15
Tööjõukulud	-12 279	-12 308	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 051	-41 398	
Muud ärikulud	-6	0	
Ärikasum (kahjum)	-10 352	-17 372	
Finantstulud ja -kulud	-121 268	-108 323	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-131 620	-125 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 620	-125 695	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 352	-17 372
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 051	41 398
Kokku korrigeerimised	48 051	41 398
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 935	15 397
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 127	-184
Laekunud intressid	65	0
Kokku rahavood äritegevusest	21 956	39 239
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 719	-57 720
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-4 500	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-21 694	-118 748
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-274 436	0
Antud laenude tagasimaksed	0	141 345
Laekunud intressid	0	3 087
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-304 349	-32 036
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	110 000	0
Makstud intressid	-2 170	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	107 830	0
Kokku rahavood	-174 563	7 203
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	177 267	170 064
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-174 563	7 203
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 704	177 267

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	639 685	667 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-125 695	-125 695
31.12.2010	25 565	2 556	513 990	542 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-131 620	-131 620
31.12.2011	25 565	2 556	382 370	410 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Key arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Saldode ümardamisel tekkinud vahed on kajastatud aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Osakapitali ümardamisest tekkinud vahe on kajastatud kirjel eelmiste perioodide jaotamata kasum.

OÜ KEY 2011. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Key on konsolideeriv üksus raamatupidamise seaduse § 27 lõike 1 tähenduses.

OÜ Key ei koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, kuna äriühingul müügitulu (netokäive) ja tema tütarettevõtetele OÜ Cosmix OÜ ja OÜ Luha 500 müügitulu ja töötajate arv on konsolideerimiskohustuse nõudest väiksem. Raamatupidamise seaduse § 29 lõike 1 punktile 3 on OÜ Key konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisest vabastatud.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevust tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asja-olud, mis ilmnensid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutega.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtteid kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Tütarettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglasest väärtusest vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetat väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Tulu investeeringult kajastatakse ainult selles ulatuses, milles ettevõttele tehakse väljamakseid pärast investeerimisobjekti omandamiskuupäeva tekkinud akumuleeritud kasumist. Sellist kasumit ületavaid väljamakseid loetakse investeeringu tagastamiseks ja lahutatakse investeeringu soetusmaksumusest.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida OÜ Key hoiab 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 tehingu-tasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita. Parandustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algselt väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sar-na-selt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objek-tid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30
Masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivarana, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt 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 soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, 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 järg-nevatel 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

Ettevõtte tulumaks

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 (kuni 31. detsember 2008 kehtis maksu-määr 21/79, kuni 31.12.2007 maksumäär 22/78, kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulu-maksu-kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ-s Key loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 704	177 267
Kokku raha	2 704	177 267

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	52 147	16 476
Ostjatelt laekumata arved	76 080	40 119
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-23 933	-23 643
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	553	4 256
Muud nõuded	1	11 775
Laenuõuded	0	-1 149
Intressinõuded	1	12 924
Ettemaksed	763	2 022
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 464	34 529

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	76 080	40 119
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-23 933	-23 643
Kokku nõuded ostjate vastu	52 147	16 476
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-23 643	-30 552
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	6 909
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-290	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-23 933	-23 643

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		891	577	
Üksikisiku tulumaks		130		131
Erisoodustuse tulumaks		11		13
Sotsiaalmaks		271		274
Kohustuslik kogumispension		8		
Ettemaksukonto jääk	553		3 679	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	553	1 311	4 256	418

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10885100	OÜ Cosmix	Eesti	Parfümeeria- ja kosmeetikatoodete jaemüük	100	100
	OÜ Luha 500	Eesti	Vee müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Cosmix	230 487		-61 065	169 422
OÜ Luha 500	27 986	274 436	-58 098	244 324
Kokku	258 473	274 436	-119 163	413 746

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	77 222	952 110	1 029 332
Akumuleeritud kulum		-363 641	-363 641
Jääkmaksumus	77 222	588 469	665 691
Ostud ja parendused	31 030	87 718	118 748
Amortisatsioonikulu		-33 121	-33 121
31.12.2010			
Soetusmaksumus	108 252	1 039 828	1 148 080
Akumuleeritud kulum	0	-396 762	-396 762
Jääkmaksumus	108 252	643 066	751 318
Ostud ja parendused	20 000	1 694	21 694
Amortisatsioonikulu		-33 372	-33 372
31.12.2011			
Soetusmaksumus	128 252	1 041 522	1 169 774
Akumuleeritud kulum	0	-430 134	-430 134
Jääkmaksumus	128 252	611 388	739 640

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	127 128	107 373
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	60 462	60 305

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksud	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 457	2 457	16 322	2 370	2 370	21 149
Akumuleeritud kulum	-2 457	-2 457	-10 769			-13 226
Jääkmaksumus	0	0	5 553	2 370	2 370	7 923
Ostud ja parendused	53 206	53 206	4 514			57 720
Amortisatsioonikulu	-5 321	-5 321	-2 956			-8 277
Ümberklassifitseerimised			2 370	-2 370	-2 370	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			2 370	-2 370	-2 370	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	55 663	55 663	21 758	0	0	77 421
Akumuleeritud kulum	-7 778	-7 778	-12 277			-20 055
Jääkmaksumus	47 885	47 885	9 481	0	0	57 366
Ostud ja parendused			3 719			3 719
Amortisatsioonikulu	-10 644	-10 644	-4 035			-14 679
31.12.2011						
Soetusmaksumus	55 663	55 663	25 477			81 140
Akumuleeritud kulum	-18 422	-18 422	-16 312			-34 734
Jääkmaksumus	37 241	37 241	9 165			46 406

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
Soetused	4 500	4 500
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 500	4 500
Jääkmaksumus	4 500	4 500

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Silikaat	110 000	110 000			3%	EUR	30.06.2012
Lühiajalised laenud kokku	110 000	110 000					
Laenukohustused kokku	110 000	110 000					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	9 285	6 653
Võlad töövõtjatele	0	67
Maksuvõlad	1 311	418
Saadud ettemaksed	1 265	1 596
Dividendivõlad	575 205	575 205
Ettevõtte tulumaks välja maksmata dividendidelt	152 903	152 903
Kokku võlad ja ettemaksed	739 969	736 842

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 128	107 373
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 128	107 373
Kokku müügitulu	127 128	107 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	127 128	107 373
Kokku müügitulu	127 128	107 373

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
PRIA toetus	2 179	0
Kokku muud äritulud	2 179	0

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	11 922	22 031
Elektrienergia	4 066	6 138
Soojusenergia	3 474	14 437
Kütus	4 382	1 456
Haldus- ja hoolduskulud	36 887	25 851
Maamaks	4 077	3 608
Jooksev remont	11 929	5 835
Muud	14 508	13 714
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 323	71 039

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	50
Sotsiaalmaksud	3 047	3 055
Juhatuse liikme tasud	9 232	9 203
Kokku tööjõukulud	12 279	12 308

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-119 163	-108 462
Intressitulud	65	141
Intressitulu hoiustelt	65	141
Intressikulud	-2 170	0
Intressikulu laenuidelt	-2 170	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2
Kokku finantstulud ja -kulud	-121 268	-108 323

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 220	12 924	17 231

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 020	14 936	18 085

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 232	9 203

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Laenu tagatis ja panditud vara.

Hüpoteek 479,3 tuhat eurot kinnistule Kadaka tee 70c Tallinnas AS Silikaat Grupp laen.

Ühishüpoteek 7,67 milj. eurot kinnistule Kadaka tee 70c Tallinnas AS Silikaat laen.

Panditud vara bilansiline maksumus seisuga 31.12.2011 on 600 tuhat eurot.

OÜ Key arvelduskontod SEB Eesti Ühispanngas kuuluvad Silikaat AS kontsernikonto koosseisu. Kontsernisisene arvelduslaenu liimit on summas 191,7 tuhat eurot, mida äriühing ei kasutanud. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt. Seisuga 31.12.2011 ei olnud OÜ KEY-l kontsernikonto lepinguga seoses nõudeid ega kohustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osühing KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	03.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 620
Kokku	382 370
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	382 370
Kokku	382 370

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 620
Kokku	382 370
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	382 370
Kokku	382 370

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	127128	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vello Kunman	35205260315		25600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140200
Faks	+372 6140222
E-posti aadress	malle.loor@silikaatgrupp.ee
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee