

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Illiku

registrikood: 10426183

tänava/talu nimi, Kuivastu mnt 26
maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94601

telefon: +372 5033519, +372 6312087

faks: +372 6312582

e-posti aadress: rengo@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Kuni 2009.aastani on olnud Fine Timber OÜ peamine tegevusvaldkond kinnisvaratehingud.

2009. majandusaastal oli majandustegevus väikesemahuline, valdavalt kadakate töötlemine ja müük käsitöövalmistajatele .

Alates 2010.aastast hakkas Fine Timber OÜ arendama ja majandama Ida - Saaremaa käsitöökeskust Orissaare alevikus. 2010.a.alates tegeletakse arendusprojektide koostamisega Saareküla Lastekodu ja Illiku laiul asuva Kauba 7 kinnistutele. Projektitoetuste positiivsete vastuste korral on kavas nende kinnistute arendamine.

Aruandeaastal võeti tööle üks palgaline töötaja , juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 258	10 614	2
Nõuded ja ettemaksed	380	6 675	3
Varud	0	67 743	5
Kokku käibevara	8 638	85 032	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	93 982	96 283	6
Materiaalne põhivara	190 583	161 830	7
Kokku põhivara	284 565	258 113	
Kokku varad	293 203	343 145	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 586	69 563	8
Võlad ja ettemaksed	954	0	9
Sihtfinantseerimine	80 098	4 580	11
Kokku lühiajalised kohustused	94 638	74 143	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 061	14 061	8
Kokku pikaajalised kohustused	14 061	14 061	
Kokku kohustused	108 699	88 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 468	249 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 737	907	
Kokku omakapital	184 504	254 941	
Kokku kohustused ja omakapital	293 203	343 145	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	9 565	8 309	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 245	-2 082	
Tööjõukulud	-956	0	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 760	-4 760	7
Muud ärikulud	-4	-392	
Ärikasum (kahjum)	-1 400	1 075	
Finantstulud ja -kulud	-1 337	-168	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 737	907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 737	907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 400	1 075	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 760	4 760	7
Kokku korrigeerimised	4 760	4 760	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 295	-5 793	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	953	-85	
Laekumised sihtfinantseerimisest	75 518	4 580	11
Kokku rahavood äritegevusest	86 126	4 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 212	-112 798	7
Laekunud intressid	9	18	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 203	-112 780	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 594	83 624	8
Saadud laenude tagasimaksed	-76 571	0	8
Makstud intressid	-1 346	-185	16
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	44	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 279	83 439	
Kokku rahavood	-2 356	-24 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 614	35 418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 356	-24 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 258	10 614	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 173	266 275	271 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)			907	907
Muud muutused omakapitalis			-16 970	-16 970
31.12.2010	2 556	2 173	250 212	254 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 737	-2 737
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44			44
Muud muutused omakapitalis			-67 744	-67 744
31.12.2011	2 600	2 173	179 731	184 504

Seoses eurole üleminekuga 01.01.2011 tuli aktsiakapital ümber registreerida eurodesse. Tulenevalt sellest tuli osakapitali suurendamiseks teha sissemakse summas 43,53 eurot. OÜ Illiku osakapitaliks on nüüd 2600 eurot.

Real " Muud muutused omakapitalis " on kajastatud jagunemise käigus üleantud varad.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Illiku 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Illiku kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Illiku seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimisväärtusele.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused või Realiseeritud toodete kulu.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglase väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetava väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	4-6 aastat
Sõidukid	3-4 aastat
Muu inventar	2-3 aastat

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse brutomeetodist. Poolerioleva ehitise renoveerimiseks laekunud sihtfinantseerimise summade kajastamisel raamatupidamises lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Valminud ehitise arvelevõtmisel hakatakse sihtfinantseerimisena laekunud summasid tulusse amortiseerima vastavalt kulumile.

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 1.01.2009 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 dividendide 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 ettevõtetele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Bilansipäeva järgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	588	767
Arvelduskontod	7 670	9 847
Kokku raha	8 258	10 614

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	6 675	4
Ettemaksed	305	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	380	6 675	

Ettemaksena teenuste eest on kajastatud vara kindlustusmakse tulevaste perioodi eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	75	0	6 675	0
Üksikisiku tulumaks	0	41	0	0
Sotsiaalmaks	0	117	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	4	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	15	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	177	6 675	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Jagunemiskava alusel üleantav vara	0	67 743
Kokku varud	0	67 743

2010.aastaaruande koostamise ajaks olid vara ülemineku kanded registrites tegemata, kinnistud on registrisse kantud 2011.a.

Üleantav vara koosneb :

1. Raamatu kinnistu Saaremaal Orissaare vallas Liigalaskma külas
2. Tõnulaasu kinnistu Saaremaal Orissaare vallas Liigalaskma külas
3. Eigi-Tamme kinnistu Saaremaal Orissaare vallas Mäeküla külas
4. Kastelli kinnistu Saaremaal Laimjala vallas Saaremetsa külas
5. Ranna pst. 7 kinnistu Saaremaal Orissaare vallas Orissaare alevis

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-479	-479
Jääkmaksumus	41 543	57 041	98 584
Amortisatsioonikulu	0	-2 301	-2 301
31.12.2010			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-2 780	-2 780
Jääkmaksumus	41 543	54 740	96 283
Amortisatsioonikulu	0	-2 301	-2 301
31.12.2011			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-5 081	-5 081
Jääkmaksumus	41 543	52 439	93 982

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-372	-379

Kinnisvarainvesteeringud koosnevad kolmest kinnistust (Alexandri, Saareküla ja Mõisa) ja nendel paiknevatest hoonetest Saare mõisa peahoone, katlamaja, Lastekodu ja Saaremetša varemed. Kinnisvarainvesteeringuna kajastatavate hoonete amortisatsiooninormi on 2010.a. vähendatud 5%-lt 4% - le.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	5 288	61 483	6 391	6 391	73 162
Akumuleeritud kulum	0	-21 671			-21 671
Jääkmaksumus	5 288	39 812	6 391	6 391	51 491
Ostud ja parendused			112 798	112 798	112 798
Amortisatsioonikulu	0	-2 459			-2 459
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 288	61 483	119 189	119 189	185 960
Akumuleeritud kulum	0	-24 130	0	0	-24 130
Jääkmaksumus	5 288	37 353	119 189	119 189	161 830
Ostud ja parendused			31 212	31 212	31 212
Amortisatsioonikulu	0	-2 459			-2 459
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 288	61 483	150 401	150 401	217 172
Akumuleeritud kulum	0	-26 589	0	0	-26 589
Jääkmaksumus	5 288	34 894	150 401	150 401	190 583

2011.aastal mahakandmisi, müüke ja ümberklassifitseerimisi ei olnud. 2010. muudeti materiaalse põhivara amortisatsiooninorme hoonetele, alates 01.01.2010 on hoonete amortisatsioon 4% .

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Rengo OÜ	13 586	13 586			0%	eur	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	13 586	13 586					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	14 061	0	14 061		0%	eur	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	14 061		14 061				
Laenukohustused kokku	27 647	13 586	14 061				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 10-081591-JK	59 976	59 976			6,0%	EEK	23.11.2011
Rengo OÜ	9 587	9 587			0%	EEK	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	69 563	69 563					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	14 061	0	14 061		0%	EEK	31.12.2012
Pikaajalised laenud kokku	14 061		14 061				
Laenukohustused kokku	83 624	69 563	14 061				

Lanulepingu 10-081591-JK järgne laen on tagastatud 2011.aastal.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	296	0	
Võlad töövõtjatele	481	0	
Maksuvõlad	177	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	954	0	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	141 987	197 667
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	37 744	52 545
Kokku tingimuslikud kohustused	179 731	250 212

Lisa 11 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Orissaare tuletõrjedepoo renoveerimine	0	4 580	0	0	4 580
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	4 580	0	0	4 580
Kokku sihtfinantseerimine	0	4 580	0	0	4 580
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Orissaare tuletõrjedepoo renoveerimine	4 580	75 518	0	0	80 098
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 580	75 518			80 098
Kokku sihtfinantseerimine	4 580	75 518			80 098

PRIA toetus on laekunud 27.10.2010 4579 euri, märtsis 2011.a. 59885 euri, juunis 2011. 14152 euri ja septembris 2011. 1482 euri.

Lisa 12 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	2 556
Osade arv (tk)	2	1
OÜ Illiku osakapital kosneb 2 osast nimiväärtustega 1274 eurot ja 1326 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 565	8 309
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 565	8 309
Kokku müügitulu	9 565	8 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust käsitööesemete müük	9 565	8 309
Kokku müügitulu	9 565	8 309

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 028	49
Elektrienergia	1 028	49
Mitmesugused bürookulud	1 533	1 652
Riiklikud ja kohalikud maksud	372	381
Muud	2 312	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 245	2 082

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	714	0
Sotsiaalmaksud	242	0
Kokku tööjõukulud	956	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	9	18
Intressitulu hoiustelt	9	18
Intressikulud	-1 346	-185
Intressikulu laenudelt	-1 346	-185
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 337	-167

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	27 647	0	23 647

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Illiku (registrikood: 10426183) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV SALLA	Juhatuse liige	13.06.2012
KRISTIINA RATASSEPP	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 737
Kokku	179 731
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	179 731
Kokku	179 731

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 737
Kokku	179 731
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	179 731
Kokku	179 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	9565	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Salla	35510300017	Eesti	1274 EUR
Kristiina Ratassepp	47404120037		1326 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6312087
Faks	+372 6312582
Mobiiltelefon	+372 5033519
E-posti aadress	rengo@hot.ee