



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lepa Keskus OÜ

registrikood: 11791401

tänava nimi, maja number: Pärnu mnt 238

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11624

telefon: +372 6140200

faks: +372 6140222

e-posti aadress: 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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Lepa Keskus OÜ (edaspidi: ettevõte) on AS Silikaat Grupp kontserni kuuluv tütaretevõte, mille põhitegevusalaks on ärikinnisvara üürimine, haldamine ja korrashoid. Lepa Keskus OÜ kuulub 100%-lise osalusega Eesti kapitalil põhinevale ettevõttele Aromare OÜ. Ettevõtte omab kaubandus- ja büroohoonet Pärnus, Karja tn 4, ärinimega Lepa Keskus.

Ettevõtte juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2023. aastal tasu ei makstud.

2024. aastal jätkab ettevõtte oma senist põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 285	61 483	2
Nõuded ja ettemaksed	28 822	6 065	3
Kokku käibevarad	78 107	67 548	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 326 991	1 380 015	5
Kokku põhivarad	1 326 991	1 380 015	
Kokku varad	1 405 098	1 447 563	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	39 966	39 367	8
Kokku lühiajalised kohustised	39 966	39 367	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 000	51 000	7
Võlad ja ettemaksed	10 247	8 229	8
Kokku pikaajalised kohustised	40 247	59 229	
Kokku kohustised	80 213	98 596	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	10
Ülekurss	478 059	478 059	
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	866 307	874 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 082	-8 209	
Kokku omakapital	1 324 885	1 348 967	
Kokku kohustised ja omakapital	1 405 098	1 447 563	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	169 249	171 990	11
Muud äritulud	0	36	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 533	-65 592	12
Mitmesugused tegevuskulud	-21 863	-29 575	13
Tööjõukulud	-35 368	-31 067	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-53 024	-53 024	5
Ärikasum (kahjum)	-22 539	-7 232	
Intressitulud	475	7	
Intressikulud	-2 018	-984	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 082	-8 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 082	-8 209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 539	-7 232	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	53 024	53 024	
Kokku korrigeerimised	53 024	53 024	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 757	1 656	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	599	-2 891	
Kokku rahavood äritegevusest	8 327	44 557	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	475	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	475	7	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	62 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-21 000	-46 500	
Makstud intressid	0	-337	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 000	15 663	
Kokku rahavood	-12 198	60 227	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 483	1 256	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 198	60 227	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 285	61 483	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	3 834	478 059	767	874 516	1 357 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-8 209	-8 209
31.12.2022	3 834	478 059	767	866 307	1 348 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-24 082	-24 082
31.12.2023	3 834	478 059	767	842 225	1 324 885

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lepa Keskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning vastavalt kehtivale Raamatupidamise seadusele on koostatud väikeettevõtte lühendatud aruanne, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosisid.

Ettevõtte pangakonto kuulub AS Silikaat Grupp kontsernikonto koosseisu. Kontsernikonto rahaliste vahendite kasutamist ja kontsernikontokasutajate omavaheliste nõuete ja kohustuste tekkimist reguleerib kontsernikonto kasutajate vahel sõlmitud leping. Rahaliste vahendite kasutamine on piiratud kehtestatud limiitide ulatuses.

Kontsernikonto positiivset jääki kajastatakse lühiajalise laenuõudena ja negatiivset jääki lühiajalise laenukohustisena vastavalt nõuete ja kohustuste tekkimise alusele. Kontsernikonto positiivset jääki, mille osas nõudeõigust ei teki, kajastatakse bilansis rahana.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär ehitistel on 2% aastas. Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringu parendustega seotud kulutusi kajastatakse vara soetusmaksumuses ainult juhul kui need vastavad põhivara kriteeriumitele ja osalevad tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui kinnisvarainvesteering on püsivalt kasutamisest eemaldatud ning selle võõrandamisest ei eeldata tulevikus majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kasutuselt eemaldamisest või võõrandamisest tulenevad kasumid või kahjumid määratakse kindlaks netomüügitulu ja vara raamatupidamisliku jääkmaksumuse vahena ning need kajastatakse kasumiaruandes kasutuselt eemaldamise või võõrandamise perioodil.

Rendid

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

ETTEVÕTE KUI RENDILEANDJA

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast või juhul, kui ettevõtte puudub tingimusteta õigus kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Finantskohustis eemaldatakse bilansis siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldisi kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena (Vt. lisa 9).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, st hetkel kui leiab sisuliselt aset majandustehing, mitte sel hetkel, kui toimub kohustuse eest tasumine.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu teenimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel bilansis varana ning kajastatakse kuluna sama(de)l perioodi(de)l, mil tekivad nendega seonduvad tulud.

Kuluna „Kaubad, toore, materjal ja teenused“ kajastatakse kinnisvara tehnohooldust, heakorratöid, kommunaalteenuseid ja tugiteenuseid. Mitmesuguste tegevuskuludena kajastatakse kinnisvara remondikulusid, omanikukohustusega seotud kulusid ning haldus- ja juhtimisteenuseid. Muude ärikuludena kajastatakse ebaregulaarseid põhitegevusega mitteseotud kulusid.

Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi finantskuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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 kohustis 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 tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Seotud osapoolte vahelised tehingud toimuvad tavapärase äritegevuse käigus ja turutingimustel. Tehingud ei erine mitteseotud osapooltega tehtud tehingutest ei sisult ega vormilt.

Majandusaasta aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	7	6
Pangakontod	49 278	61 477
Kokku raha	49 285	61 483

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 249	27 249
Ostjatelt laekumata arved	27 249	27 249
Muud nõuded	1 137	1 137
Viitlaekumised	1 137	1 137
Ettemaksed	436	436
Tulevaste perioodide kulud	436	436
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 822	28 822
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 571	4 571
Muud nõuded	1 188	1 188
Viitlaekumised	1 188	1 188
Ettemaksed	306	306
Tulevaste perioodide kulud	306	306
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 065	6 065

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	793	594
Üksikisiku tulumaks	1 356	1 059
Sotsiaalmaks	2 322	1 828
Kohustuslik kogumispension	141	111
Töötuskindlustusmaksed	169	133
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 781	3 725

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2021				
Soetusmaksumus	134 780	2 651 220	18 210	2 804 210
Akumuleeritud kulum	0	-1 371 171	0	-1 371 171
Jääkmaksumus	134 780	1 280 049	18 210	1 433 039
Amortisatsioonikulu	0	-53 024	0	-53 024
31.12.2022				
Soetusmaksumus	134 780	2 651 220	18 210	2 804 210
Akumuleeritud kulum	0	-1 424 195	0	-1 424 195
Jääkmaksumus	134 780	1 227 025	18 210	1 380 015
Amortisatsioonikulu	0	-53 024	0	-53 024
31.12.2023				
Soetusmaksumus	134 780	2 651 220	18 210	2 804 210
Akumuleeritud kulum	0	-1 477 219	0	-1 477 219
Jääkmaksumus	134 780	1 174 001	18 210	1 326 991

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	141 574	148 511
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-103 068	-88 607

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2023	2022	Lisa nr
Kasutusrenditulu	141 574	148 511	11
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
12 kuu jooksul	129 831	140 546	
1-5 aasta jooksul	183 253	177 916	
Üle 5 aasta	40 883	88 748	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	1 308 781	1 361 805	5
Kokku	1 308 781	1 361 805	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Järve Kaubanduskeskus OÜ	30 000	0	30 000	0	5,00%	EUR	20.12.2025	15
Pikaajalised laenud kokku	30 000	0	30 000	0				
Laenukohustised kokku	30 000	0	30 000	0				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Järve Kaubanduskeskus OÜ	51 000	0	51 000	0	2,00%	EUR	20.12.2025	15
Pikaajalised laenud kokku	51 000	0	51 000	0				
Laenukohustised kokku	51 000	0	51 000	0				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	12 211	12 211	0	
Võlad töövõtjatele	3 733	3 733	0	
Võlad seotud osapooltele	6 809	6 809	0	15
Maksuvõlad	4 781	4 781	0	4
Muud võlad	2 820	92	2 728	
Intressivõlad	2 728	0	2 728	15
Muud viitvõlad	92	92	0	
Rentnike tagatised	19 859	12 340	7 519	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 213	39 966	10 247	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	13 326	13 326	0	
Võlad töövõtjatele	2 715	2 715	0	
Võlad seotud osapooltele	7 128	7 128	0	15
Maksuvõlad	3 725	3 725	0	4
Muud võlad	751	41	710	
Intressivõlad	710	0	710	15
Muud viitvõlad	41	41	0	
Üüri tagatisrahad	19 951	12 432	7 519	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 596	39 367	8 229	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	673 780	693 046
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	168 445	173 261
Kokku tingimuslikud kohustised	842 225	866 307

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	169 249	171 990	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 249	171 990	
Kokku müügitulu	169 249	171 990	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvara üüritulu	141 574	148 511	6
Vahendatud kommunaalteenused ja reklaam	27 675	23 479	
Kokku müügitulu	169 249	171 990	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	27 675	23 479
Energia	29 032	17 135
Elektrienergia	8 544	4 520
Soojusenergia	20 488	12 615
Veevarustusteenused	0	12
Hooldus- ja korrashoiuteenused	19 232	19 875
Muud	5 594	5 091
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 533	65 592

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	1 636	1 917
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 347	1 347
Haldus- ja juhtimisteenused	11 674	17 940
Remondi- ja hoolduskulud	5 719	7 607
Muud	1 487	764
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 863	29 575

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	26 433	23 219
Sotsiaalmaksud	8 935	7 848
Kokku tööjõukulud	35 368	31 067
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Aromare
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Silikaat Grupp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 809	7 128	8
Kokku võlad ja ettemaksed	6 809	7 128	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	51 000	7
Kokku laenukohustised	30 000	51 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 728	710	8
Kokku võlad ja ettemaksed	2 728	710	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	35 000	1 500	36 500	0	274	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	61 000	10 000	51 000	710	7
Kokku laenukohustised	35 000	62 500	46 500	51 000	984	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 000	21 000	30 000	2 018	7
Kokku laenukohustised	51 000	21 000	30 000	2 018	

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 000	12 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 674	6 020
Kokku ostetud	11 674	18 020

2022. ja 2023. aastal tegev-ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvestatud.

Kontsernikontolt on 2023.aastal saadud intressitulu 472 eurot (2022. aastal 3 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2024

Lepa Keskus OÜ (registrikood: 11791401) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROME ARUMAA	Juhatuse liige	19.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	866 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 082
Kokku	842 225
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	842 225
Kokku	842 225

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	866 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 082
Kokku	842 225
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	842 225
Kokku	842 225

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	169249	100.00%	Jah

Sidevahendid

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