

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Kuni 2009.aastani on olnud OÜ Illiku peamine tegevusvaldkond kinnisvaratehingud.

Alates 2010.aastast hakkas OÜ Illiku arendama ja majandama Ida - Saaremaa käsitöökeskust Orissaare alevikus.

2014.a. talveks on planeeritud lõpetada hoone teisel korrusel hosteli väljaehitustööd.

2012.a. tegeleti aktiivselt arendusprojektidega ka Saareküla Lastekodu ja Illiku laiul asuva Kauba 7 kinnistutele. Tööd jätkuvad 2013. aastal.

Aruandeaastal oli tööl üks palgaline töötaja, kellele makstud tasu koos maksudega oli 4307 eurot. Juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud.

Sulev Salla
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 810	8 258	2
Nõuded ja ettemaksed	4 476	380	3
Kokku käibevara	6 286	8 638	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	91 681	93 982	5
Materiaalne põhivara	294 694	190 583	6
Kokku põhivara	386 375	284 565	
Kokku varad	392 661	293 203	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	89 586	13 586	7
Võlad ja ettemaksed	1 974	954	8
Sihtfinantseerimine	110 814	80 098	10
Kokku lühiajalised kohustused	202 374	94 638	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 061	14 061	7
Kokku pikaajalised kohustused	14 061	14 061	
Kokku kohustused	216 435	108 699	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	11
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 731	182 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 278	-2 737	
Kokku omakapital	176 226	184 504	
Kokku kohustused ja omakapital	392 661	293 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 109	9 565	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 019	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 498	-5 245	14
Tööjõukulud	-5 794	-956	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 760	-4 760	5,6
Muud ärikulud	-1	-4	
Ärikasum (kahjum)	-7 963	-1 400	
Finantstulud ja -kulud	-315	-1 337	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 278	-2 737	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 278	-2 737	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 963	-1 400	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 760	4 760	5,6
Kokku korrigeerimised	4 760	4 760	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 099	6 295	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 020	953	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	30 716	75 518	10
Kokku rahavood äritegevusest	24 434	86 126	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 570	-31 212	6
Laekunud intressid	7	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-106 563	-31 203	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	116 000	20 594	7
Saadud laenude tagasimaksed	-40 000	-76 571	7
Makstud intressid	-319	-1 346	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	44	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	75 681	-57 279	
Kokku rahavood	-6 448	-2 356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 258	10 614	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 448	-2 356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 810	8 258	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 278	-8 278
31.12.2012	2 600	2 173	171 453	176 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Illiku 2012. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete 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 õiglasest väärtusest 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, määrates 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 objektile 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 õiglasest 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 kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leetakse 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 alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 õiglasel 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. Poolelioleva 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 dividende 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 ettevõtetel 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 2012 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	588
Arvelduskontod	1 810	7 670
Kokku raha	1 810	8 258

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 172			
Ostjatelt laekumata arved	4 172			
Ettemaksed	305			
Tulevaste perioodide kulud	305			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 477			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	305			
Tulevaste perioodide kulud	305			
Kokku nõuded ja ettemaksed	305			

Ettemaksena teenuste eest on kajastatud vara kindlustusmakse tulevaste perioodi eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	793	75	0
Üksikisiku tulumaks	0	42	0	41
Sotsiaalmaks	0	118	0	117
Kohustuslik kogumispension	0	7	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	15	0	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	975	75	177

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	0	-2 301	-2 301
31.12.2012			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-7 382	-7 382
Jääkmaksumus	41 543	50 138	91 681

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		-372

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 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused			106 570	106 570	106 570
Amortisatsioonikulu		-2 459			-2 459
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 288	61 483	256 971	256 971	323 742
Akumuleeritud kulum	0	-29 048			-29 048
Jääkmaksumus	5 288	32 435	256 971	256 971	294 694

2012.aastal mahakandmisi, müüke ja ümberklassifitseerimisi ei olnud. 2010. muudeti materiaalse põhivara amortisatsiooninorme hoonetele, alates 01.01.2010 on hoonete amortisatsioon 4% .

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Rengo OÜ	89 586	89 586			0%	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	89 586	89 586						
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	14 061		14 061		0%	EUR	31.12.2014	
Pikaajalised laenud kokku	14 061		14 061					
Laenukohustused kokku	103 647	89 586	14 061					17

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	512				
Võlad töövõtjatele	487				
Maksuvõlad	975				4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 974				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	296				
Võlad töövõtjatele	481				
Maksuvõlad	177				4
Kokku võlad ja ettemaksed	954				

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	135 447	141 987
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	36 005	37 744
Kokku tingimuslikud kohustused	171 452	179 731

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	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

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Orissaare tuletõrjedepoo	80 098	0			80 098
Hostel	0	30 716			30 716
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	80 098	30 716			110 814
Kokku sihtfinantseerimine	80 098	30 716			110 814

PRIA toetus on laekunud 27.10.2010 4579 euri, märtsis 2011.a. 59885 euri, juunis 2011. 14152 euri, septembris 2011. 1482 euri ja juunis 2012 30716 euri.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
OÜ Illiku osakapital kosneb 2 osast nimiväärtustega 1274 eurot ja 1326 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 109	9 565
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 109	9 565
Kokku müügitulu	8 109	9 565
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust käsitööesemete müük	8 109	9 565
Kokku müügitulu	8 109	9 565

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 019	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 019	0

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 575	1 028
Elektrienergia	1 575	1 028
Mitmesugused bürookulud	1 131	1 533
Riiklikud ja kohalikud maksud	61	372
Muud	731	2 312
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 498	5 245

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 307	714
Sotsiaalmaksud	1 487	242
Kokku tööjõukulud	5 794	956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4	9
Intressitulu hoiustelt	4	9
Intressikulud	-319	-1 346
Intressikulu laenudelt	-319	-1 346
Kokku finantstulud ja -kulud	-315	-1 337

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 829	103 647	0	27 647

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 373

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Osaühing Illiku (registrikood: 10426183) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA RATASSEPP	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 278
Kokku	171 453
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 453
Kokku	171 453

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 278
Kokku	171 453
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 453
Kokku	171 453

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	8109	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