

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Silikaadi Tehnopak OÜ

registrikood: 12161257

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Lisa 18 Äriühendused	15

Tegevusaruanne

Silikaadi Tehnopolk OÜ on asutatud 14.09.2011.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Äritegevuse ülevaade

Kokku on müügitulu 2011-2012 aastal 516 615 eurot. Aruandeperioodi kahjumiks kujunes 43 210 eurot.

Finantsseisund

2012 aastaks oli käibevara osatähtsus koguvaras 1,91 %.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	
Müügitulu (eur)	516 615	
Käibe kasv %	-	
Puhaskahjum (eur)	-43 210	
Puhasrentaablus %	-8,36%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	
ROA	-1,11%	
ROE	-1,23%	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Muud valdkonnad

- Töötajad ja juhtkond

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2011-2012. aastatel tasusid ei makstud ning aruandeperioodil juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

Töötajate nimestikuline arv aasta lõpul oli 0.

- Investeeringud

Aruandeperioodil jagunemislepinguga saadud põhivarade bilansiline maksumus 3 898 736 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 249	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	125 717	0	3
Kokku käibevara	196 966	2 500	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3 654 247	0	6
Materiaalne põhivara	24 610	0	7
Kokku põhivara	3 678 857	0	
Kokku varad	3 875 823	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	52 423	0	
Võlad ja ettemaksed	70 220	0	10
Kokku lühiajalised kohustused	122 643	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	235 905	0	
Kokku pikaajalised kohustused	235 905	0	
Kokku kohustused	358 548	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 557 985	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 210	0	
Kokku omakapital	3 517 275	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	3 875 823	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012	14.09.2011 - 14.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	516 615	0	12
Muud äritulud	10 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-168 350	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-168 298	0	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-219 879	0	
Muud ärikulud	-8 241	0	
Ärikasum (kahjum)	-38 153	0	
Finantstulud ja -kulud	-5 057	0	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 210	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 210	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012	14.09.2011 - 14.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-38 153	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	219 879	0	
Kokku korrigeerimised	219 879	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 393	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	70 220	0	10
Makstud intressid	-7 451	0	16
Kokku rahavood äritegevusest	178 102	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-84 758	0	
Antud laenude tagasimaksed	25 434	0	
Laekunud intressid	2 394	0	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 930	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	167 000	0	17
Saadud laenude tagasimaksed	-167 000	0	17
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 423	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 423	2 500	
Kokku rahavood	68 749	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 749	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 249	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
14.09.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-43 210	-43 210
Muud muutused omakapitalis		3 557 985	3 557 985
31.12.2012	2 500	3 514 775	3 517 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Silikaadi Tehnopol 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne

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 asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne 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 1 000 eurot 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 valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused 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 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust 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 kulum.

Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilise väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade 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. Müügiotol põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotol põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotol põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Ehitised ja rajatised	20-40 aastat
Masinaid ja seadmed	25-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid**Rendiarvestus**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

-Ettevõtte kui rendileandja

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

-Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara

eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

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

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011
Arvelduskontod	71 249	2 500
Kokku raha	71 249	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	66 122	66 122			
Ostjatelt laekumata arved	72 645	72 645			4
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	-6 523	-6 523			4
Muud nõuded	59 324	59 324			
Laenunõuded	59 324	59 324			
Ettemaksed	271	271			
Tulevaste perioodide kulud	271	271			
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 717	125 717			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	72 645
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 523
Kokku nõuded ostjate vastu	66 122
	14.09.2011 - 31.12.2012
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-6 523
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 523

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	3 243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 243

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Amortisatsioonikulu	0	-216 803	-216 803
Lisandumised äriühenduste kaudu	885 560	2 985 490	3 871 050
31.12.2012			
Soetusmaksumus	885 560	4 001 011	4 886 571
Akumuleeritud kulum	0	-1 232 324	-1 232 324
Jääkmaksumus	885 560	2 768 687	3 654 247

	14.09.2011 - 31.12.2012	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	516 615	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-317 954	

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu rida sisaldab ka edasimüüdud komunaal ja muid teenuseid 170 806 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Lisandumised äriühenduste kaudu	27 686	27 686
Amortisatsioonikulu	-3 076	-3 076
31.12.2012		
Soetusmaksumus	61 698	61 698
Akumuleeritud kulum	-37 088	-37 088
Jääkmaksumus	24 610	24 610

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Maa erastamine	288 328	52 423	235 905		10%	10.01.2018
Kapitalirendikohustused kokku	288 328	52 423	235 905			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	14.09.2011 - 31.12.2012	
Maa	885 560	
Kokku	885 560	

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	14.09.2011 - 31.12.2012
Kasutusrenditulu	345 809
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2012
12 kuu jooksul	329 378

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	28 034	28 034		
Maksuvõlad	3 243	3 243		
Saadud ettemaksed	9	9		
Rentnike tagatised	38 934	38 934		
Kokku võlad ja ettemaksed	70 220	70 220		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	516 615
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	516 615
Kokku müügitulu	516 615
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	516 615
Kokku müügitulu	516 615

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 766
Energia	143 229
Elektrienergia	120 603
Soojusenergia	22 626
Vesi	8 107
Gaas	7 248
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	168 350

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Energia	184
Elektrienergia	184
Riiklikud ja kohalikud maksud	58 961
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	6 523
Haldus- ja juhtimisteenus	40 650
Arenduskulud	42 000
Muud	19 980
Kokku mitmesugused tegevuskulud	168 298

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

Perioodil 14.09.2011.a. kuni 31.12.2012.a. juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ning aruandeperioodil juhatuse liige soodustusi saanud ei ole. Samal perioodil ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat ja töötasu ei makstud.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Intressitulud	2 394
Intressitulu hoiustelt	7
Intressitulu laenudelt	2 387
Intressikulud	-7 451
Intressikulu laenudelt	-2 209
Intressikulu kapitalirendilt	-5 242
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 057

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Esraven AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	28 034

14.09.2011 - 31.12.2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			167 000	167 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	168 950	82 043		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 166			

Emaettevõtjalt saadud laenult arvestatud intressikulu 2 209 eurot.

Lisa 18 Äriühendused

Vastavalt 06.01.2012 sõlmitud jagunemislepingule toimus AS Esraven tütarettevõtjate AS Silikaat (jagunev ühing), Silikaadi Tehnopark OÜ (omandav ühing) ja OÜ Järve Kaubanduskeskus (omandav ühing) jagunemine eraldumise teel. Jagunev ühing andis osa oma varadest üle omandavatele ühingutele. Üleantud varadega seotud õigused ja kohustused läksid omandavatele ühingutele üle alates 01. jaanuarist 2012. Jagunemine jõustus 25.04.2012 AS Silikaat registrikaardile jagunemiskande tegemisega.

Jagunemisega anti Silikaadi Tehnopark OÜ-le üle alljärgnevad varad ja kohustused (bilansikirjete lõikes, eurodes):

Varad

Kinnisvarainvesteeringud	4 886 571
Akumuleeritud kulum	-1 015 521
Kokku	3 871 050
Materiaalne põhivara	61 698
Akumuleeritud kulum	-34 012
Kokku	27 686

Kokku varad 3 898 736

Kohustused

Laenukohustused	340 751
-----------------	---------

Netovara 3 557 985

(Eelmiste perioodide jaotamata kasum)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Silikaadi Tehnopak OÜ (registrikood: 12161257) 14.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	13.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Silikaadi Tehnopark OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Silikaadi Tehnopark OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Silikaadi Tehnopark OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Joel Tõugjas

Vandeaudiitori number 191

OÜ Adelaid

Auditiorettevõtja tegevusloa number 91

Tallinn

13.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Silikaadi Tehnopak OÜ (registrikood: 12161257) 14.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 557 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 210
Kokku	3 514 775
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 514 525
Kokku	3 514 775

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 557 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 210
Kokku	3 514 775
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 514 525
Kokku	3 514 775

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	516615	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Esraven	10175114	Pärnu mnt. 234, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

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