

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 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 2014. aastal.

Aruandeaastal oli tööl üks palgaline töötaja, kellele makstud tasu koos maksudega oli 4268 eurot. Juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud.

Sulev Salla
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 548	1 810	2
Nõuded ja ettemaksed	8 536	4 476	3
Kokku käibevara	34 084	6 286	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	89 380	91 681	5
Materiaalne põhivara	305 981	294 694	6
Kokku põhivara	395 361	386 375	
Kokku varad	429 445	392 661	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	120 352	89 586	7
Võlad ja ettemaksed	1 293	1 974	8
Sihtfinantseerimine	146 934	110 814	10
Kokku lühiajalised kohustused	268 579	202 374	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	14 061	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	14 061	
Kokku kohustused	268 579	216 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	11
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 453	179 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 360	-8 278	
Kokku omakapital	160 866	176 226	
Kokku kohustused ja omakapital	429 445	392 661	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	17 083	8 109	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 779	-2 019	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 307	-3 498	14
Tööjõukulud	-5 719	-5 794	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 637	-4 760	5,6
Muud ärikulud	-1	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 360	-7 963	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-315	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 360	-8 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 360	-8 278	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 360	-7 963	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 637	4 760	5,6
Kokku korrigeerimised	19 637	4 760	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 059	-4 099	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-681	1 020	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	36 120	30 716	10
Kokku rahavood äritegevusest	35 657	24 434	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 623	-106 570	6
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 623	-106 563	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 900	116 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-19 196	-40 000	7
Makstud intressid	0	-319	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 704	75 681	
Kokku rahavood	23 738	-6 448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 810	8 258	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 738	-6 448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 548	1 810	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 360	-15 360
31.12.2013	2 600	2 173	156 093	160 866

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Illiku 2013. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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. Investeerimis- 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 640 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 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku 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 õiglases väärtuses (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, 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.

Müügiotool põhivara

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

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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. Poolelioleva ehitise renoveerimiseks laekunud sihtfinantseerimise summade kajastatamisel raamatupidamises lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Valminud ehitise arvelevõtmisel hakatakse sihtfinantseerimisena laekunud summasid tulusse amortiseerima vastavalt kulumile.

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.

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.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	6 650	0
Pank	18 898	1 810
Kokku raha	25 548	1 810

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 386	3 386
Ostjatelt laekumata arved	3 386	3 386
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 784	4 784
Ettemaksed	366	366
Tulevaste perioodide kulud	366	366
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 536	8 536
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 171	4 171
Ostjatelt laekumata arved	4 171	4 171
Ettemaksed	305	305
Tulevaste perioodide kulud	305	305
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 476	4 476

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 784	0	0	793
Üksikisiku tulumaks		41	0	42
Sotsiaalmaks		117	0	118
Kohustuslik kogumispension		7	0	7
Töötuskindlustusmaksed		11	0	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 784	176	0	975

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	0	-2 301	-2 301
31.12.2013			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-9 683	-9 683
Jääkmaksumus	41 543	47 837	89 380

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

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	5 288	61 483	0	150 401	150 401	217 172
Akumuleeritud kulum	0	-26 589	0	0	0	-26 589
Jääkmaksumus	5 288	34 894	0	150 401	150 401	190 583
Ostud ja parendused				106 570	106 570	106 570
Amortisatsioonikulu	0	-2 459				-2 459
31.12.2012						
Soetusmaksumus	5 288	61 483	0	256 971	256 971	323 742
Akumuleeritud kulum	0	-29 048	0	0		-29 048
Jääkmaksumus	5 288	32 435	0	256 971	256 971	294 694
Ostud ja parendused			1 520	27 103	27 103	28 623
Amortisatsioonikulu	0	-16 931	-405			-17 336
Ümberklassifitseerimised		144 717		-144 717	-144 717	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		144 717		-144 717	-144 717	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	5 288	206 200	1 520	139 357	139 357	352 365
Akumuleeritud kulum	0	-45 979	-405	0	0	-46 384
Jääkmaksumus	5 288	160 221	1 115	139 357	139 357	305 981

2013.aastal mahakandmisi, müüke ei olnud, materiaalse põhivarana võeti arvele renoveeritud Käsitöökeskuse I korrus (ümberklassifitseerimine ettemaksetest).

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Rengo OÜ	103 391	103 391			0%	EUR	Tähtjatu
Omaniku laen	16 961	16 961			0%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	120 352	120 352					
Laenukohustused kokku	120 352	120 352					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	630	630		
Võlad töövõtjatele	487	487		
Maksuvõlad	176	176		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 293	1 293		

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

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	123 313	135 447
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	32 780	36 005
Kokku tingimuslikud kohustused	156 093	171 452

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	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

	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Orissaare tuletõrjedepoo	80 098	0	80 098
Hostel	30 716	36 121	66 837
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	110 814	36 121	146 935
Kokku sihtfinantseerimine	110 814	36 121	146 935

Sihtfinantseerimisena põhivara soetamiseks kajastatakse PRIA-lt laekunud toetust Käsitöökeskuse II korruse Hosteliks rekonstrueerimiseks ja Hosteli mööbli ostmiseks.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
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)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 083	8 109
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 083	8 109
Kokku müügitulu	17 083	8 109
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust käsitööesemete müük	17 083	8 109
Kokku müügitulu	17 083	8 109

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 779	2 019
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 779	2 019

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	950	1 575
Elektrienergia	950	1 575
Mitmesugused bürookulud	1 468	1 131
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	61
Kindlustus	305	0
Muud	584	731
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 307	3 498

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 268	4 307
Sotsiaalmaksud	1 451	1 487
Kokku tööjõukulud	5 719	5 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	120 352	3 829	103 647

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 639	35 900	19 196

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: 27.06.2014

Osaühing Illiku (registrikood: 10426183) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA RATASSEPP	Juhatuse liige	29.06.2014
SULEV SALLA	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 360
Kokku	156 093
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 093
Kokku	156 093

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 360
Kokku	156 093
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 093
Kokku	156 093

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	17083	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