

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Il Grande Silenzio OÜ

registrikood: 12413960

tänavatalu nimi: Kuusiku 18a

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

e-posti aadress: toivo.igs@toivo.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeaudiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Il Grande Silenzio OÜ tegeleb investeerimistegevusega võlakirjadesse ning aktsiatesse.

Ettevõtte puudus käesoleval aastal müügitulu, tegeleti vabade vahendite investeerimisega ning paigutamisega.

Järgneval aastal jätkatakse portfelli täiendamise ja suurema tootlikuse saavutamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	112 642	920 401	
Finantsinvesteeringud	2 583 499	2 849 923	2
Kokku käibevara	2 696 141	3 770 324	
Kokku varad	2 696 141	3 770 324	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 609	2 609	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767 715	3 999 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 074 183	-232 176	
Kokku omakapital	2 696 141	3 770 324	
Kokku kohustused ja omakapital	2 696 141	3 770 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	30.01.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-9 429	-7 647	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 429	-7 647	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 165 523	-248 534	2
Intressikulud	-319	0	
Muud finantstulud ja -kulud	101 088	24 005	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 074 183	-232 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 074 183	-232 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	30.01.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 429	-7 647
Kokku rahavood äritegevusest	-9 429	-7 647
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-900 539	-3 098 457
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 440	0
Laekunud intressid	1 350	0
Laekunud dividendid	101 874	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	37 495
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-795 875	-3 060 962
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-319	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4 002 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-319	4 002 500
Kokku rahavood	-805 623	933 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	920 401	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-805 623	933 891
Valuutakursside muutuste mõju	-2 136	-13 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	112 642	920 401

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-232 176	-232 176
Emiteeritud osakapital	2 609	3 999 891	4 002 500
31.12.2013	2 609	3 767 715	3 770 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 074 183	-1 074 183
31.12.2014	2 609	2 693 532	2 696 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Il Grande Silenzio 2014. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

2013. aasta majandusaasta aruandes investeerimistegevusest tulenevad kulud/tulud olid ekslikult kantud äritegevusest tulenevatesse tuludesse/kuludesse. Viga parandati tagasiulatuvalt ning kõnesolevad tulud/kulud kajastati finantstulude/kuludena.

Lisarea nimetus	31.12.2013	Muutus	31.12.2013
Muud äritulud	37 495	-37 495	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 626	-21	-7 647
Muud ärikulud	-272 125	272 125	0
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-248 534	-248 534
Muud finantstulud ja -kulud	10 080	13 925	24 005

Finantsvarad

Finantsvarade all kajastab ettevõtte tegevusest tulenevalt tehtud soetusi, mille väärtus hinnatakse õiglasele väärtusele bilansipäeva seisuga muutustega läbi kasumiaruande.

Il Grande Silenzio varade alla kuuluvad börsil noteeritud aktsiad ning võlakirjad.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte kajastab kõiki välisvaluutas olevaid pangakontosid eurodes ning koos teiste "Raha" nimetuse alla kuuluvate varadega. Valuutatud on eurosse ümber arvestatud bilansipäeva seisuga ning vastavalt korrigeeritud.

Maksustamine

2015. aruandeaastal muutusid tulumaksustamise põhimõtted. Sellest tulenevalt on kõikidele välja makstavatele dividendidele lisanduv tulumaksumäär 20/80.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse Il Grande Silenzio OÜ olulise osalusega osanikke ja tegevjuhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
Soetamine	3 061 565	36 892		3 098 457
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-247 639	-895		-248 534
31.12.2013	2 813 926	35 997	0	2 849 923
Kajastatud õiglases väärtuses	2 813 926	35 997		2 849 923
Soetamine	900 539		20 132	920 671
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 440		-20 132	-21 572
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 159 707	-5 816		-1 165 523
31.12.2014	2 553 318	30 181	0	2 583 499
Kajastatud õiglases väärtuses	2 553 318	30 181		2 583 499

Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 154 826	3 014 172
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	538 706	753 543
Kokku tingimuslikud kohustused	2 693 532	3 767 715

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aruandeaasta perioodil töötajad.

Lisa 5 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	30.01.2013 - 31.12.2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 136	-13 490
Saadud dividendid	101 874	33 021
Intressitulud	1 350	4 474
Kokku muud finantstulud ja -kulud	101 088	24 005

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte ei teinud 2014 aastal tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2015

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ANNUS	Juhatuse liige	17.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Il Grande Silenzio OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Il Grande Silenzio OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Il Grande Silenzio OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

25.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	25.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 074 183
Kokku	2 693 532
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 693 532
Kokku	2 693 532

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 074 183
Kokku	2 693 532
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 693 532
Kokku	2 693 532

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Annus	37111070219	Eesti	2609 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toivo.igs@toivo.ee