

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ KEY

registrikood: 10175002

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Bioloogilised varad	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	18
Lisa 19 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Alates 2004. aastast on OÜ Key põhitegevuseks kinnisvara haldus ja rent.

Aruandeaasta netokäive kokku oli 76 125 eurot. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 445 051 eurot.

2015. aasta lõpul oli käibevara osatähtsus koguvaras 4,1 % (2014. aastal 15,7 %), lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2015.a. 0,08 (2014.a. 0,3), varade käibe sagedus 2015.a. 0,05 (2014.a. 0,05).

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse ja nõukogu liikmele on 2015.aastal makstud tasusid summas 9240 eurot. Aruandeaastal juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakoormus (Leverage, Gearing)= kohustused/allikad

Varade käibe sagedus = müügitulu/bilansi mahuga

Järgmisel majandusaastal jätkab OÜ Key äripindade renditeenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 847	215 738	2
Nõuded ja ettemaksed	4 571	12 698	3
Kokku käibevara	61 418	228 436	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	583 253	209 294	7
Nõuded ja ettemaksed	700 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	93 653	968 767	8
Materiaalne põhivara	53 279	40 608	9
Bioloogilised varad	8 300	7 900	10
Kokku põhivara	1 438 485	1 226 569	
Kokku varad	1 499 903	1 455 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	732 478	732 631	12
Kokku lühiajalised kohustused	732 478	732 631	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	400 000	11
Kokku pikaajalised kohustused	0	400 000	
Kokku kohustused	732 478	1 132 631	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 218	325 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 051	-31 356	
Kokku omakapital	767 425	322 374	
Kokku kohustused ja omakapital	1 499 903	1 455 005	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	76 125	85 434	14
Muud äritulud	641 251	23 413	15
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	400	500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-351	-173	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 552	-88 576	16
Tööjõukulud	-25 717	-22 927	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 303	-18 628	
Muud ärikulud	0	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	565 853	-20 962	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-126 041	-3 748	18
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7 852	0	19
Intressikulud	-2 613	-6 665	20
Muud finantstulud ja -kulud	0	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	445 051	-31 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 051	-31 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	565 853	-20 962	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 303	18 628	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-637 559	-18 803	
Muud korrigeerimised	-400	-500	
Kokku korrigeerimised	-579 656	-675	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 127	13 533	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-153	-1 370	
Laekunud intressid	0	19	
Makstud intressid	-2 613	-6 665	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 442	-16 120	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 451	-41 113	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	25 000	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-74 730	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	1 464 150	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-500 000	0	
Antud laenud	-700 000	0	
Laekunud intressid	7 852	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	249 551	-90 843	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	400 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-400 000	-106 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400 000	294 000	
Kokku rahavood	-158 891	187 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	215 738	28 701	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-158 891	187 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 847	215 738	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 600	2 556	325 574	353 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-31 356	-31 356
31.12.2014	25 600	2 556	294 218	322 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)			445 051	445 051
31.12.2015	25 600	2 556	739 269	767 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KEY 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Key on konsolideeriv üksus raamatupidamise seaduse § 27 lõike 1 tähenduses.

OÜ Key ei koostanud konsolideeritud majandusaasta aruannet, kuna äriühingul müügitulu (netokäive) ja tema tütarettevõtetele OÜ Cosmix ja OÜ Valtsnapi müügitulu ja töötajate arv on konsolideerimiskohustuse nõudest väiksem. Raamatupidamise seaduse § 29 lõike 1 punktile 3 on OÜ Key konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisest vabastatud.

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutega.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtteid kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Tütarettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida OÜ Key hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita. Parandustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algselt väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 EUR'i ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotol põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes tuluna.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 kuuluv 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.

Tulud

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

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2008 kehtis maksu-määr 21/79, kuni 31.12.2007 maksumäär 22/78, kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ-s Key loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	56 847	215 738
Kokku raha	56 847	215 738

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8	8	0	0
Ostjatelt laekumata arved	41 336	8	41 328	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328		-41 328	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 528	2 528		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 858	1 858		
Muud nõuded	700 000		700 000	
Laenuõuded	700 000		700 000	
Ettemaksed	177	177		
Tulevaste perioodide kulud	177	177		
Kokku nõuded ja ettemaksed	704 571	4 571	700 000	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 991	1 991	0	
Ostjatelt laekumata arved	84 647	43 319	41 328	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-82 656	-41 328	-41 328	
Nõuded seotud osapoolte vastu	483	483		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 120	10 120		
Ettemaksed	104	104		
Tulevaste perioodide kulud	104	104		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 698	12 698		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	41 336	43 319
Ostjatelt laekumata arved	41 336	43 319
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328	-41 328
Kokku nõuded ostjate vastu	8	1 991
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-41 328	-23 643
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-17 685
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-41 328	-41 328

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		949		1 171
Üksikisiku tulumaks		238		362
Erisoodustuse tulumaks		11		6
Sotsiaalmaks		527		744
Kohustuslik kogumispension		31		44
Töötuskindlustusmaksed		18		38
Ettemaksukonto jääk	1 858		10 120	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 858	1 774	10 120	2 365

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10885100	Cosmix OÜ	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100
10283039	Valtsnapi OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Cosmix OÜ	141 578	-127 918	13 660
Valtsnapi OÜ	67 716	1 877	69 593
Kokku	209 294	-126 041	83 253

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	500 000	500 000
31.12.2015	500 000	500 000
Kajastatud õiglases väärtuses	500 000	500 000

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	843 709	56 714	900 423
Akumuleeritud kulum		-2 556	-2 556
Jääkmaksumus	843 709	54 158	897 867
Ostud ja parendused		74 730	74 730
Amortisatsioonikulu		-3 830	-3 830
31.12.2014			
Soetusmaksumus	843 709	131 444	975 153
Akumuleeritud kulum		-6 386	-6 386
Jääkmaksumus	843 709	125 058	968 767
Müügid	-800 000	-29 000	-829 000
Amortisatsioonikulu		-6 114	-6 114
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-20 000	-20 000	-40 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	43 709	102 444	146 153
Akumuleeritud kulum	-20 000	-32 500	-52 500
Jääkmaksumus	23 709	69 944	93 653

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 884	12 834
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		5 980
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	1 464 150	

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus		53 539	53 539	9 447	62 986
Akumuleeritud kulum		-37 289	-37 289	-5 207	-42 496
Jääkmaksumus		16 250	16 250	4 240	20 490
Ostud ja parendused		41 113	41 113		41 113
Amortisatsioonikulu		33 687	33 687	-1 475	32 212
Müügid		-53 207	-53 207		-53 207
31.12.2014					
Soetusmaksumus		41 445	41 445	9 447	50 892
Akumuleeritud kulum		-3 602	-3 602	-6 682	-10 284
Jääkmaksumus		37 843	37 843	2 765	40 608
Ostud ja parendused	19 617		19 617	2 834	22 451
Amortisatsioonikulu	-11 682	3 064	-8 618	921	-7 697
Ümberklassifitseerimised	40 088	-40 088			
Muud muutused				-2 083	-2 083
31.12.2015					
Soetusmaksumus	59 705	1 357	61 062	10 198	71 260
Akumuleeritud kulum	-11 682	-538	-12 220	-5 761	-17 981
Jääkmaksumus	48 023	819	48 842	4 437	53 279

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed		25 000
Transpordivahendid		25 000
Kokku		25 000

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	7 400	7 400
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	7 400	7 400
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	500	500
31.12.2014		
Soetusmaksumus	7 900	7 900
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	7 900	7 900
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	400	400
31.12.2015		
Soetusmaksumus	8 300	8 300
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	8 300	8 300

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Järve Kaubanduskeskus	400 000		400 000		2%	EUR	30.12.2018.
Pikaajalised laenud kokku	400 000		400 000				
Laenukohustused kokku	400 000		400 000				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	536	536
Võlad töövõtjatele	1 658	1 658
Maksuvõlad	1 774	1 774
Muud võlad	728 510	728 510
Dividendivõlad	728 107	728 107
Muud viitvõlad	403	403
Kokku võlad ja ettemaksed	732 478	732 478
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 080	1 080
Võlad töövõtjatele	840	840
Maksuvõlad	2 365	2 365
Muud võlad	728 346	728 346
Dividendivõlad	728 107	728 107
Muud viitvõlad	239	239
Kokku võlad ja ettemaksed	732 631	732 631

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 600	25 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 125	85 434
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 125	85 434
Kokku müügitulu	76 125	85 434
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 884	12 834
Juhtimisteenus	72 000	72 600
Muud tulud	241	0
Kokku müügitulu	76 125	85 434

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	637 559	18 803
PRIA toetus	3 692	4 610
Kokku muud äritulud	641 251	23 413

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	3 134	4 680
Elektrienergia	214	68
Kütus	2 920	4 612
Mitmesugused bürookulud	502	246
Lähetuskulud	4 614	1 504
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	433
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	17 686
Haldus- ja hoolduskulud	0	5 980
Maamaks	4 807	4 780
Jooksev remont	32 520	36 211
Muud	21 975	17 056
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 552	88 576

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 202	7 835
Sotsiaalmaksud	6 275	5 652
Juhatuse liikme tasud	9 240	9 440
Kokku tööjõukulud	25 717	22 927
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-126 041	-3 748
OÜ Cosmix	-127 918	-5 614
OÜ Valtsnapi	1 877	1 866
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-126 041	-3 748

Lisa 19 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2015
Intressitulud	7 852
Intressitulu hoiustelt	28
Intressitulu laenudelt	7 824
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7 852

Lisa 20 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 613	6 665
Kokku intressikulud	2 613	6 665

Lisa 21 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 528	10
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8	

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 168	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 457	80 393	400 000

2014	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	13 458	99 570	400 000	106 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 240	9 440

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

OÜ KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	27.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 051
Kokku	739 269
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	739 269
Kokku	739 269

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 051
Kokku	739 269
Katmine	
Kokku	739 269

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	72000	94.58%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3884	5.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Key Kunman	47902080317	Kadaka küla, Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	25600 EUR

Sidevahendid

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