

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** OÜ Siilike

**registrikood:** 11137699

**tänava/talu nimi,** Kubja tee 9  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Võru linn

**maakond:** Võru maakond

**postsihtnumber:** 65603

**telefon:** +372 7858674, +372 5106956

**e-posti aadress:** andres.trumm@siilike.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 Nõuded ja ettemaksed        | 9  |
| Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud    | 10 |
| Lisa 4 Laenukohustused             | 11 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed         | 11 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                 | 12 |
| Aruande allkirjad                  | 13 |

## Tegevusaruanne

OÜ Siilike põhitegevusala on renditeenuste osutamine. Osaühingule kuulub kinnistu Võru kesklinnas.

Juhatus on kaheliikmeline, juhatuse liikmetele tasu kehtestatud ei ole.

Osaühing on ettevõtluse arendamise eesmärgil võtnud pikaajalist laenu Swedbank AS,-lt, laenu tagastamine toimub graafikujärgselt. Kuna renoveerimistööd osaühingule kuuluvas hoones olid mahukad ja põhjalikud, siis on osaühingule andnud pikaajalist laenu ka omanikud.

2012.aasta tulemiks oli kahjum, kuna kõigile ettenähtud rendipinnad ei olnud välja renditud. 2013.aastal osaühingu majanduslik seis paranes, müügitulu suurenes 22% võrra. Müügitulu kasvas ka 2014.aastal ja 2015.aastal.

2016.aastal jätkatakse tegevust.

Osaühingus töötab üks osalise tööajaga töötaja.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                |                  |         |
| Käibevara                                    |                |                  |         |
| Raha                                         | 6 381          | 2 533            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 16 191         | 13 500           | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>22 572</b>  | <b>16 033</b>    |         |
| Põhivara                                     |                |                  |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 951 392        | 991 392          | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>951 392</b> | <b>991 392</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>973 964</b> | <b>1 007 425</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                  |         |
| Kohustused                                   |                |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                  |         |
| Laenukohustused                              | 54 039         | 54 114           | 4       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 4 644          | 4 677            | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>58 683</b>  | <b>58 791</b>    |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                  |         |
| Laenukohustused                              | 855 847        | 909 247          | 4       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>855 847</b> | <b>909 247</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>914 530</b> | <b>968 038</b>   |         |
| Omakapital                                   |                |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 76 694         | 76 694           |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 231          | 1 231            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -38 538        | -42 702          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 20 047         | 4 164            |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>59 434</b>  | <b>39 387</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>973 964</b> | <b>1 007 425</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015          | 2014          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 94 319        | 85 524        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -24 112       | -27 509       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 650        | -2 748        |         |
| Tööjõukulud                                 | -4 812        | -4 654        | 6       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -40 000       | -40 000       |         |
| Muud ärikulud                               | 0             | -61           |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>22 745</b> | <b>10 552</b> |         |
| Intressikulud                               | -2 698        | -6 388        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>20 047</b> | <b>4 164</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>20 047</b> | <b>4 164</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2015           | 2014           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 22 745         | 10 552         |
| Korrigeerimised                                       |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 40 000         | 40 000         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>40 000</b>  | <b>40 000</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -2 691         | 1 205          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -33            | 3 289          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>60 021</b>  | <b>55 046</b>  |
| Rahavood finantseerimistegevusest                     |                |                |
| Saadud laenud                                         | 0              | 145 000        |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -53 475        | -195 886       |
| Makstud intressid                                     | -2 698         | -6 388         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-56 173</b> | <b>-57 274</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>3 848</b>   | <b>-2 228</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 2 533          | 4 761          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>3 848</b>   | <b>-2 228</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 6 381          | 2 533          |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>31.12.2013</b>              | 76 694                      | 1 231                        | -42 702                     | 35 223 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 4 164                       | 4 164  |
| <b>31.12.2014</b>              | 76 694                      | 1 231                        | -38 538                     | 39 387 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 20 047                      | 20 047 |
| <b>31.12.2015</b>              | 76 694                      | 1 231                        | -18 491                     | 59 434 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Siilike majandusaasta aruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. OÜ Siilike majandusaasta on 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini. Kõik aruandes esitatud arv näitajad on esitatud eurodes.

#### Raha

Rahana on käesolevas aruandes käsitletud pangakonto jääki majandusaasta lõpu seisuga. OÜ Siilike arveldab nii ostjatega kui hankijatega põhiliselt pangakonto vahendusel.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud, lähtudes nõuete laekumise tõenäosusest. Majandusaasta lõpu seisuga ei ole OÜ Siilike bilansis kajastatud ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid.

#### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on käsitletud põhivara, mida kasutatakse renditulu saamisel. OÜ Siilike on soetanud ja kapitaalselt remontinud selleks tarbeks hoone Võru kesklinnas. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Hooned              | 35             |

#### Tulud

OÜ Siilike põhitegevusalaks on renditeenuste osutamine. Arved rentnikele esitatakse hiljemalt seitsme päeva möödumisel kalendrikuu lõpust ja tulu kajastatakse kalendrikuu lõpu seisuga. Tuludes kajastatakse nii rendisumma kui rentnikelt saadud tasud kommunaalteenuste eest.

#### Kulud

Kulude arvestamisel lähtutatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kuludes kajastuvad ka kommunaalteenuste maksumused täissummas, kuna rentnike tarbitud teenuseid ei käsitleta vahendustasuna, vaid kajastatakse nii tulude kui kulude kosseisus.

#### Maksustamine

OÜ Siilike on käibemaksukohustuslane ja lisaks maksustatavale käibe on teinud valiku ka üüritulude maksustamiseks käibemaksuga. Seega on kogu OÜ Siilike netokäive käibemaksuga maksustatav käive. Käibe tekkimise koht on Eesti.

#### Seotud osapooled

Seotud osapooliks on juhatuse liikmed.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 15 372        | 15 372         |
| Muud nõuded                       | 433           | 433            |
| Viitlaekumised                    | 433           | 433            |
| Ettemaksed                        | 386           | 386            |
| Tulevaste perioodide kulud        | 386           | 386            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>16 191</b> | <b>16 191</b>  |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 12 383        | 12 383         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 12 383        | 12 383         |
| Ettemaksed                        | 1 117         | 1 117          |
| Tulevaste perioodide kulud        | 531           | 531            |
| Muud makstud ettemaksed           | 586           | 586            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>13 500</b> | <b>13 500</b>  |

## Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | Ehitised         | Kokku            |
| <b>31.12.2013</b>      |                  |                  |
| Soetusmaksumus         | 1 221 318        | 1 221 318        |
| Akumuleeritud kulum    | -189 926         | -189 926         |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>1 031 392</b> | <b>1 031 392</b> |
|                        |                  |                  |
| Amortisatsioonikulu    | -40 000          | -40 000          |
|                        |                  |                  |
| <b>31.12.2014</b>      |                  |                  |
| Soetusmaksumus         | 1 221 318        | 1 221 318        |
| Akumuleeritud kulum    | -229 926         | -229 926         |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>991 392</b>   | <b>991 392</b>   |
|                        |                  |                  |
| Amortisatsioonikulu    | -40 000          | -40 000          |
|                        |                  |                  |
| <b>31.12.2015</b>      |                  |                  |
| Soetusmaksumus         | 1 221 318        | 1 221 318        |
| Akumuleeritud kulum    | -269 926         | -269 926         |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | <b>951 392</b>   | <b>951 392</b>   |

## Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Pangalaenud                      | 80 525         | 54 039                            | 26 486              |             |
| Laen äriühingult                 | 53 081         |                                   | 53 081              |             |
| Laen omanikelt                   | 776 280        |                                   | 776 280             |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>909 886</b> | <b>54 039</b>                     | <b>855 847</b>      |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>909 886</b> | <b>54 039</b>                     | <b>855 847</b>      |             |

  

|                                  | 31.12.2014     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Laen äriühingult                 | 53 081         |                                   | 53 081              |             |
| Laen omanikelt                   | 776 280        |                                   | 776 280             |             |
| Pangalaenud                      | 134 000        | 54 114                            | 79 886              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>963 361</b> | <b>54 114</b>                     | <b>909 247</b>      |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>963 361</b> | <b>54 114</b>                     | <b>909 247</b>      |             |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 830        | 2 830          |
| Võlad töövõtjatele               | 251          | 251            |
| Maksuvõlad                       | 1 235        | 1 235          |
| Saadud ettemaksed                | 328          | 328            |
| Muud saadud ettemaksed           | 328          | 328            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>4 644</b> | <b>4 644</b>   |

  

|                                  | 31.12.2014   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 3 183        | 3 183          |
| Võlad töövõtjatele               | 248          | 248            |
| Maksuvõlad                       | 1 158        | 1 158          |
| Muud võlad                       | 88           | 88             |
| Muud viitvõlad                   | 88           | 88             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>4 677</b> | <b>4 677</b>   |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2015         | 2014         |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                             | 3 379        | 3 379        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 1 433        | 1 276        |
| Haiguspäevade hüvitis                                 | 0            | 0            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>4 812</b> | <b>4 655</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>     |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

**OÜ Siilike (registrikood: 11137699) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANDRES TRUMM       | Juhatuse liige     | 30.05.2016           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -38 538        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 20 047         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-18 491</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 94319           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht              | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Andres Trumm   | 35605086529                         | Võru linn, Võru maakond, Eesti | 600000 EEK                |
| Anne Trumm     | 45609186512                         | Võru linn, Võru maakond, Eesti | 600000 EEK                |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                    |
|-----------------|-------------------------|
| Telefon         | +372 7858674            |
| Mobiiltelefon   | +372 5106956            |
| E-posti aadress | andres.trumm@siilike.ee |