

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Il Grande Silenzio OÜ

registrikood: 12413960

tänava/talu nimi, Kuusiku 18a

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Muud finantstulud ja -kulud	9
Aruande allkirjad	10
Vandeaudiitori aruanne	11

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103 177	112 642	
Finantsinvesteeringud	2 898 572	2 583 499	2
Kokku käibevara	3 001 749	2 696 141	
Kokku varad	3 001 749	2 696 141	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	80 000	0	
Eraldised	20 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	100 000	0	
Kokku kohustused	100 000	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 609	2 609	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 613 532	3 767 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 608	-1 074 183	
Kokku omakapital	2 901 749	2 696 141	
Kokku kohustused ja omakapital	3 001 749	2 696 141	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-5 879	-9 429	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 879	-9 429	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	227 327	-1 165 523	
Intressikulud	-13	-319	
Muud finantstulud ja -kulud	84 173	101 088	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	305 608	-1 074 183	
Tulumaks	-20 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 608	-1 074 183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 879	-9 429
Kokku rahavood äritegevusest	-5 879	-9 429
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-138 014	-900 539
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	50 268	1 440
Laekunud intressid	1 236	1 350
Laekunud dividendid	89 512	101 874
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 002	-795 875
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-13	-319
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13	-319
Kokku rahavood	-2 890	-805 623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 642	920 401
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 890	-805 623
Valuutakursside muutuste mõju	-6 575	-2 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 177	112 642

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		285 608	285 608
Makstud dividendid		-80 000	-80 000
31.12.2015	2 609	2 899 140	2 901 749

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Il Grande Silenzio 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

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. Valuutat 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	
31.12.2013	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 ümberhindlusest	-1 159 707	-5 816		-1 165 523
31.12.2014	2 553 318	30 181	0	2 583 499
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 553 318	30 181		2 583 499
Soetamine	138 014			138 014
Müük müügihinnas või lunastamine	-50 268			-50 268
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	211 910	15 417		227 327
31.12.2015	2 852 974	45 598		2 898 572
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 852 974	45 598		2 898 572

Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 319 312	2 154 826
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	579 828	538 706
Kokku tingimuslikud kohustused	2 899 140	2 693 532

Lisa 4 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-6 575	-2 136
Saadud dividendid	89 512	101 874
Intressitulud	1 236	1 350
Kokku muud finantstulud ja -kulud	84 173	101 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ANNUS	Juhatuse liige	28.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Il Grande Silenzio OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Il Grande Silenzio OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 9, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete 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, kavandamiseks 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 Il Grande Silenzio OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 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

30.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	30.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 613 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 608
Kokku	2 899 140
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 899 140
Kokku	2 899 140

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 613 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 608
Kokku	2 899 140
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 899 140
Kokku	2 899 140

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