

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Aruande allkirjad	18

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. talvel lõppesid hoone teisel korrusel hosteli väljaehitustööd ja hakati pakkuma majutusteenust.

Tegeletakse ka arendusprojektidega ka Saareküla Lastekodu ja Illiku laiul asuva Kauba 7 kinnistutele. Tööd jätkuvad 2016. aastal.

Aruandeaastal oli tööl kaks palgalist töötajat, kellele makstud tasu koos maksudega oli 8112 eurot. Juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud.

Sulev Salla
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 668	13 340	2
Nõuded ja ettemaksed	6 654	6 968	3
Kokku käibevara	15 322	20 308	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	84 779	87 080	5
Materiaalne põhivara	244 736	282 080	6
Kokku põhivara	329 515	369 160	
Kokku varad	344 837	389 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	114 352	114 352	7
Võlad ja ettemaksed	3 122	2 038	8
Sihtfinantseerimine	152 810	152 810	10
Kokku lühiajalised kohustused	270 284	269 200	
Kokku kohustused	270 284	269 200	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	11
Kohustuslik reservkapital	2 173	2 173	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 495	156 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 715	-40 598	
Kokku omakapital	74 553	120 268	
Kokku kohustused ja omakapital	344 837	389 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	26 850	22 116	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 047	-6 456	13
Mitmesugused tegevuskulud	-11 216	-8 061	14
Tööjõukulud	-8 112	-8 832	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 185	-39 365	5,6
Muud ärikulud	-5	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-45 715	-40 598	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-45 715	-40 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 715	-40 598	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-45 715	-40 598	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 185	39 365	5,6
Kokku korrigeerimised	42 185	39 365	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	314	1 568	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 044	745	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	5 876	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 172	6 956	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 540	-13 164	6
Antud laenud	-960	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 500	-13 164	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 000	
Kokku rahavood	-4 672	-12 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 340	25 548	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 672	-12 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 668	13 340	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 600	2 173	156 093	160 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-40 598	-40 598
31.12.2014	2 600	2 173	115 495	120 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-45 715	-45 715
31.12.2015	2 600	2 173	69 780	74 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Illiku 2015. 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 lisas 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. Investeeringu- 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 kaetava 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.

Müügiotel põhivara

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

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel 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 kajastamisel 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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. 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 ettevõtetele 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 2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	4 589	2 677
Pank	4 079	10 663
Kokku raha	8 668	13 340

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 338	5 338	
Ostjatelt laekumata arved	5 338	5 338	
Muud nõuded	960	960	
Laenunõuded	960	960	16
Ettemaksed	356	356	
Tulevaste perioodide kulud	356	356	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 654	6 654	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 616	6 616	
Ostjatelt laekumata arved	6 616	6 616	
Ettemaksed	352	352	
Tulevaste perioodide kulud	352	352	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 968	6 968	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	414	105
Üksikisiku tulumaks	53	48
Sotsiaalmaks	193	224
Kohustuslik kogumispension	8	11
Töötuskindlustusmaksed	11	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	679	405

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-9 683	-9 683
Jääkmaksumus	41 543	47 837	89 380
Amortisatsioonikulu		-2 300	-2 300
31.12.2014			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-11 983	-11 983
Jääkmaksumus	41 543	45 537	87 080
Amortisatsioonikulu		-2 301	-2 301
31.12.2015			
Soetusmaksumus	41 543	57 520	99 063
Akumuleeritud kulum	0	-14 284	-14 284
Jääkmaksumus	41 543	43 236	84 779

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused			13 164			13 164
Amortisatsioonikulu		-28 353	-8 712			-37 065
Ümberklassifitseerimised		124 603	9 737	-134 340	-134 340	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		124 603	9 737	-134 340	-134 340	0
31.12.2014						
Soetusmaksumus	5 288	330 803	24 421	5 017	5 017	365 529
Akumuleeritud kulum	0	-74 332	-9 117	0		-83 449
Jääkmaksumus	5 288	256 471	15 304	5 017	5 017	282 080
Ostud ja parendused			2 540			2 540
Muud ostud ja parendused			2 540			2 540
Amortisatsioonikulu		-29 391	-10 493			-39 884
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 288	330 803	26 961	5 017	5 017	368 069
Akumuleeritud kulum	0	-103 723	-19 610	0	0	-123 333
Jääkmaksumus	5 288	227 080	7 351	5 017	5 017	244 736

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Rengo OÜ	97 391	97 391			0%	EUR	tähtajatu	
Omaniku laen	16 961	16 961			0%	EUR	tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	114 352	114 352						16
Laenukohustused kokku	114 352	114 352						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Rengo OÜ	97 391	97 391			0%	EUR	Tähtajatu	
Omaniku laen	16 961	16 961			0%	EUR	Tähtajatu	
Lühiajalised laenud kokku	114 352	114 352						
Laenukohustused kokku	114 352	114 352						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	621	621	
Võlad töövõtjatele	788	788	
Maksuvõlad	679	679	4
Muud võlad	1 034	1 034	
Muud viitvõlad	1 034	1 034	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 122	3 122	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	906	906	
Võlad töövõtjatele	727	727	
Maksuvõlad	405	405	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 038	2 038	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	55 824	92 396
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 956	23 099
Kokku tingimuslikud kohustused	69 780	115 495

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Orissaare tuletõrjedepoo	80 098	0	80 098
Hostel	66 837	5 875	72 712
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	146 935	5 875	152 810
Kokku sihtfinantseerimine	146 935	5 875	152 810
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Orissaare tuletõrjedepoo	80 098		80 098
Hostel	72 712		72 712
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	152 810		152 810
Kokku sihtfinantseerimine	152 810		152 810

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

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 850	22 116
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 850	22 116
Kokku müügitulu	26 850	22 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	14 589	16 580
Renditulu	5 228	4 800
Majutusteenus	7 033	736
Kokku müügitulu	26 850	22 116

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 047	6 456
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 047	6 456

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	3 692	1 902
Elektrienergia	3 692	1 902
Mitmesugused bürookulud	2 374	2 062
Riiklikud ja kohalikud maksud	70	70
Kindlustus	352	366
Muud	4 728	3 661
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 216	8 061

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 883	6 247
Sotsiaalmaksud	2 229	2 585
Kokku tööjõukulud	8 112	8 832
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 802	114 352	5 999	114 352

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	353	14 750	960

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	138	16 834	0	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	928	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing Illiku (registrikood: 10426183) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA RATASSEPP	Juhatuse liige	28.06.2016
SULEV SALLA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 715
Kokku	69 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 780
Kokku	69 780

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-45 715
Kokku	69 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 780
Kokku	69 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5228	19.47%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	14589	54.34%	Ei
Hotellid	55101	7033	26.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Salla	35510300017	Orissaare vald, Saare maakond, 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