

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ KEY

registrikood: 10175002

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 238

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Bioloogilised varad	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Alates 2004. aastast on OÜ Key põhitegevuseks kinnisvara haldus ja rent. Alates 2011.a kasvatame Eesti tõugu hobuseid.

Aruandeaasta netokäive kokku oli 1309 eurot. Aruandeperioodi kahjumiks kujunes 49 669 eurot.

2017. aasta lõpul oli käibevara osatähtsus koguvaras 55 % (2016 aastal 5,4 %), lühiajaliste kohustiste kattekordaja 2017. aastal 53(2016.a. 14,4).

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Aruandeaastal juhatuse liige tasu ja soodustusi saanud ei ole.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised

Võlakoormus (Leverage, Gearing)= kohustised/allikad

Varade käibe sagedus = müügitulu/bilansi mahuga

Järgmisel majandusaastal jätkab OÜ Key hobumajandust ja äripindade renditeenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	869 605	84 735	2
Nõuded ja ettemaksed	13 413	5 036	3
Kokku käibevarad	883 018	89 771	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	384 376	84 311	
Nõuded ja ettemaksed	215 000	1 332 347	3
Kinnisvarainvesteeringud	31 369	31 369	7
Materiaalsed põhivarad	79 545	94 268	8
Bioloogilised varad	11 550	12 050	9
Kokku põhivarad	721 840	1 554 345	
Kokku varad	1 604 858	1 644 116	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 643	6 232	
Kokku lühiajalised kohustised	16 643	6 232	
Kokku kohustised	16 643	6 232	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	10
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 609 728	1 467 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 669	142 352	
Kokku omakapital	1 588 215	1 637 884	
Kokku kohustised ja omakapital	1 604 858	1 644 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 309	73 471	11
Muud äritulud	4 948	4 781	12
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	2 833	2 333	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-224	-261	13
Mitmesugused tegevuskulud	-80 527	-31 751	14
Tööjõukulud	-12 363	-11 998	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 420	-20 730	
Muud ärikulud	-13 000	-148	
Ärikasum (kahjum)	-118 444	15 697	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	23 265	1 058	16
Intressitulud	45 510	58 904	
Intressikulud	0	-42	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 669	75 617	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 669	75 617	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-118 444	15 697	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 420	20 730	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 833	-1 685	
Muud korrigeerimised	0	-500	
Kokku korrigeerimised	18 587	18 545	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 141	531	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 411	-726 246	
Laekunud intressid	59	4	
Makstud intressid	0	-42	
Kokku rahavood äritegevusest	-95 528	-691 511	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-6 697	0	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	417	
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	0	-3 750	
Laekunud bioloogiliste varade müügist	3 333	2 333	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-500 012	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 066 747	
Antud laenud	-295 165	-1 184 082	
Antud laenude tagasimaksed	1 412 512	551 735	
Laekunud intressid	43 215	57 904	
Muud laekumised investeerimistegevusest	-276 800	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	880 398	-8 708	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	575 205	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	152 902	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	728 107	
Kokku rahavood	784 870	27 888	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 735	56 847	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	784 870	27 888	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	869 605	84 735	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	25 600	2 556	739 269	767 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)			142 352	142 352
Muud muutused omakapitalis			728 107	728 107
31.12.2016	25 600	2 556	1 609 728	1 637 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 669	-49 669
31.12.2017	25 600	2 556	1 560 059	1 588 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Key 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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 Valtsnepi 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 kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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 õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus

laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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 vähendamisena.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud võimalikud müügikulutused.

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 algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 remondikuludid 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 eemaldamise kasutusest või ümber-klassifitseerimisel "müügiootel 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.

Põhivarade 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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes tuluna.

Finantskohustised

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), 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

Juhatuse ja nõukogu liikmete ning nende pereliimetega seotud ettevõtted:

AS Esravem, OÜ Silikaadi Tehnopark, AS Silikaat, AS silikaat Kinnisvara, OÜ Aromare, AS Aatrium Sisustuskaubamaja.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	869 605	81 935
Sularaha kassa	0	2 800
Kokku raha	869 605	84 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16	16	0	
Ostjatelt laekumata arved	41 344	16	41 328	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328		-41 328	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 698	8 698		
Muud nõuded	217 236	2 236	215 000	
Laenunõuded	215 000		215 000	
Intressinõuded	2 236	2 236		
Ettemaksed	2 463	2 463		
Tulevaste perioodide kulud	215	215		
Muud makstud ettemaksed	2 248	2 248		
Kokku nõuded ja ettemaksed	228 413	13 413	215 000	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 570	3 570	0	
Ostjatelt laekumata arved	44 898	3 570	41 328	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328		-41 328	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	262	262		
Muud nõuded	1 333 343	996	332 335	1 000 012
Laenunõuded	1 332 347		332 335	1 000 012
Intressinõuded	996	996		
Ettemaksed	208	208		
Tulevaste perioodide kulud	208	208		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 337 383	5 036	332 335	1 000 012

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	41 344	45 894
Ostjatelt laekumata arved	41 344	45 894
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328	-41 328
Kokku nõuded ostjate vastu	16	4 566

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3		16
Käibemaks	188			1 648
Üksikisiku tulumaks		112		227
Sotsiaalmaks		260		508
Kohustuslik kogumispension		15		31
Töötuskindlustusmaksed		19		37
Ettemaksukonto jääk	8 510		262	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 698	409	262	2 467

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10885100	Cosmix OÜ	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100
10283039	Valtsnepi OÜ	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Cosmix OÜ	13 941	24 035	37 976
Valtsnepi OÜ	70 370	-770	69 600
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	84 311	23 265	107 576

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		12 500	12 500
Ümberliigitamised		-74 784	-74 784
31.12.2016			
Soetusmaksumus	43 709	27 660	71 369
Akumuleeritud kulum	-20 000	-20 000	-40 000
Jääkmaksumus	23 709	7 660	31 369
31.12.2017			
Soetusmaksumus	43 709	27 660	71 369
Akumuleeritud kulum	-20 000	-20 000	-40 000
Jääkmaksumus	23 709	7 660	31 369

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	384	384

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Amortisatsioonikulu	-19 976	-11 940	285	-11 655	-1 140	-32 771
Müügid			-1 024	-1 024		-1 024
Ümberliigitamised	74 784					74 784
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	74 784					74 784
31.12.2016						
Soetusmaksumus	74 784	59 705	333	60 038	10 198	145 020
Akumuleeritud kulum	-19 976	-23 622	-253	-23 875	-6 901	-50 752
Jääkmaksumus	54 808	36 083	80	36 163	3 297	94 268
Ostud ja parendused					6 697	6 697
Amortisatsioonikulu	-7 476	-11 940	-72	-12 012	-1 924	-21 412
Muud muutused			-8	-8		-8
31.12.2017						
Soetusmaksumus	74 784	59 705	333	60 038	16 895	151 717
Akumuleeritud kulum	-27 452	-35 562	-333	-35 895	-8 825	-72 172
Jääkmaksumus	47 332	24 143	0	24 143	8 070	79 545

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		1 024
Kokku		1 024

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	8 300	8 300
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	8 300	8 300
Soetused	3 750	3 750
Müügid	-500	-500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	500	500
31.12.2016		
Soetusmaksumus	12 050	12 050
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	12 050	12 050
Müügid	-500	-500
31.12.2017		
Soetusmaksumus	11 550	11 550
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	11 550	11 550

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2017	2016
Loomsed varad	3 333	2 333
Kokku	3 333	2 333

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 600	25 600
Osade arv (tk)	256	256

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 309	73 471
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 309	73 471
Kokku müügitulu	1 309	73 471
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	384	384
Juhtimisteenus	0	72 000
Muud tulud	271	1 087
Ratsutamisteenus	654	0
Kokku müügitulu	1 309	73 471

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
PRIA toetus	4 948	4 781
Kokku muud äritulud	4 948	4 781

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	224	261
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	224	261

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	692	132
Elektrienergia	692	132
Mitmesugused bürookulud	11 647	6 824
Lähetuskulud	1 373	0
Koolituskulud	290	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	167	0
Haldus- ja hoolduskulud		
Maamaks	0	140
Jooksev remont	47 168	9 608
Muud	19 190	15 047
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 527	31 751

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 240	8 210
Sotsiaalmaksud	3 123	3 288
Juhatuse liikme tasud	0	500
Kokku tööjõukulud	12 363	11 998
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 16 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt (eurodes)

	2017	2016
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	23 265	1 058
OÜ Cosmix	24 035	280
OÜ Valtsnapi	-770	778
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	23 265	1 058

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	15 236		996	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15	407	9	448

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Valtsnapi OÜ	90 165	207 500	2%	EUR	15.09.2017.
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Silikaadi Tehnopark	205 000	205 000	5%	EUR	28.12.2017
Esraven AS		500 012	10%	EUR	11.05.2017
Esraven AS		500 000	10%	EUR	11.05.2017

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Valtsnapi OÜ	117 335		2%	EUR	20.12.2020
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Esraven AS	700 000	485 000	2%	EUR	30.12.2018
Esraven AS	500 012		10%	EUR	06.05.2026
Esraven AS	566 735	66 735	10%	EUR	31.03.2026

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	500	2 236		996
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 403	45 044	4 943	130 386

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	500

Juhatuse ja nõukogu liikmete ning nende perekonnaliikmetega seotud ettevõtted:
OÜ Valtsnapi, AS Esraven, AS Silikaat, AS Silikaat Kinnisvara, OÜ Silikaadi Tehnopark

2017 aastal on seotud osapooltele antud laenudelt saadud intressitulu 45 451 eurot.

2017 aastal on seotud osapooltelt ostetud kaupa kogusummas 500 eurot, teenuseid kogusummas 21 403 eurtot.

2017 aastal on seotud osapooltele müüdud kaupa kogusummas 283 eurtot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

OÜ KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	19.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 609 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 669
Kokku	1 560 059
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 560 059
Kokku	1 560 059

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 609 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 669
Kokku	1 560 059
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 560 059
Kokku	1 560 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hobusekasvatus ja muude hobuslaste kasvatus	01431	654	49.96%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	384	29.34%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	271	20.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Key Kunman	47902080317	Eesti	25600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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