

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ KEY

registrikood: 10175002

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 238

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Muud nõuded	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Bioloogilised varad	15
Lisa 11 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	18
Lisa 19 Intressitulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

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

Aruandeaasta netokäive kokku oli 3450 eurot. Aruandeperioodi kahjumiks kujunes 151 141 eurot.

2018. aasta lõpul oli käibevara osatähtsus koguvaras 5 % (2017 aastal 55 %), lühiajaliste kohustiste kattekordaja 2018. aastal 14 (2017.a. 53).

Äriühingu juhatuse 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

Järgmisel majandusaastal jätkab OÜ Key hobumajandust ja äripindade renditeenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 913	869 605	2
Nõuded ja ettemaksed	55 268	13 413	3
Kokku käibevarad	124 181	883 018	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	859 374	384 376	
Nõuded ja ettemaksed	316 226	215 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	31 369	31 369	8
Materiaalsed põhivarad	89 113	79 545	9
Bioloogilised varad	23 430	11 550	10
Immateriaalsed põhivarad	2 508	0	11
Kokku põhivarad	1 322 020	721 840	
Kokku varad	1 446 201	1 604 858	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 127	16 643	12
Kokku lühiajalised kohustised	9 127	16 643	
Kokku kohustised	9 127	16 643	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 560 059	1 609 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151 141	-49 669	
Kokku omakapital	1 437 074	1 588 215	
Kokku kohustised ja omakapital	1 446 201	1 604 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	3 450	1 309	
Muud äritulud	18 443	4 948	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	1 500	2 833	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82	-224	15
Mitmesugused tegevuskulud	-94 693	-80 527	16
Tööjõukulud	-19 736	-12 363	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 082	-21 420	
Muud ärikulud	0	-13 000	
Ärikasum (kahjum)	-113 200	-118 444	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-46 002	23 265	18
Intressitulud	8 061	45 510	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-151 141	-49 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151 141	-49 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-113 200	-118 444	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	22 082	21 420	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-2 833	
Muud korrigeerimised	-1 500	0	
Kokku korrigeerimised	20 582	18 587	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 060	-6 141	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 516	10 411	
Laekunud intressid	0	59	
Kokku rahavood äritegevusest	-140 194	-95 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-34 158	-6 697	
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-10 380	0	
Laekunud bioloogiliste varade müügist	0	3 333	
Antud laenud	-178 000	-295 165	
Antud laenude tagasimaksed	76 774	1 412 512	
Laekunud intressid	6 266	43 215	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-521 000	-276 800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-660 498	880 398	
Kokku rahavood	-800 692	784 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	869 605	84 735	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-800 692	784 870	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 913	869 605	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-151 141	-151 141
31.12.2018	25 600	2 556	1 408 918	1 437 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Key 2018. 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 arvestuspõhimõtetel.

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 algselt 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.

Kasutusrendimaksed 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 kuulavas 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	68 913	869 605
Kokku raha	68 913	869 605

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 906	18 906		
Ostjatelt laekumata arved	60 234	60 234		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328	-41 328		
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 054	14 054		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 407	19 407		
Muud nõuded	318 021	1 795	218 000	98 226
Laenunõuded	316 226		218 000	98 226
Intressinõuded	1 795	1 795		
Ettemaksed	1 106	1 106		
Muud makstud ettemaksed	1 106	1 106		
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 494	55 268	218 000	98 226

	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	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	60 234	41 344
Ostjatelt laekumata arved	60 234	41 344
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 328	-41 328
Kokku nõuded ostjate vastu	18 906	16

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				3
Käibemaks	1 336		188	
Üksikisiku tulumaks		99		112
Erisoodustuse tulumaks		142		
Sotsiaalmaks		743		260
Kohustuslik kogumispension		31		15
Töötuskindlustusmaksed		19		19
Ettemaksukonto jääk	18 071		8 510	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 407	1 034	8 698	409

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
10885100	Cosmix OÜ	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100
10283039	Valtsnapi OÜ	Eesti	Enda kinnisvara üürileandmine ja käitlus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2018
Cosmix OÜ	37 976	6 607	44 583
Valtsnapi OÜ	69 600	-52 609	16 991
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	107 576	-46 002	61 574

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	316 226		218 000	98 226			
Esraven AS	140 000		140 000		2%	EUR	
Silikaat Grupp AS	63 000		63 000		5%	EUR	17.12.2022.
Karin Lageda	98 226			98 226	4%	EUR	14.03.2043
Plussid ja Miinused OÜ	15 000		15 000		7%	EUR	15.12.2019
Intressinõuded	1 795	1 795					
Kokku muud nõuded	318 021	1 795	218 000	98 226			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	215 000		215 000				
Intressinõuded	2 236	2 236					
Kokku muud nõuded	217 236	2 236	215 000				

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
31.12.2018			
Soetusmaksumus	43 709	27 660	71 369
Akumuleeritud kulum	-20 000	-20 000	-40 000
Jääkmaksumus	23 709	7 660	31 369

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	634	384

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused					31 650	31 650
Muud ostud ja parendused					31 650	31 650
Amortisatsioonikulu	-6 961	-10 945		-10 945	-4 176	-22 082
31.12.2018						
Soetusmaksumus	74 784	59 705	0	59 705	48 545	183 034
Akumuleeritud kulum	-34 413	-46 507	0	-46 507	-13 001	-93 921
Jääkmaksumus	40 371	13 198	0	13 198	35 544	89 113

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
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
Soetused	10 380	10 380
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	1 500	1 500
31.12.2018		
Soetusmaksumus	23 430	23 430
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	23 430	23 430

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2018	2017
Loomsed varad		3 333
Kokku		3 333

Lisa 11 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 508	2 508
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 508	2 508
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	2 508	2 508

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 039	6 039
Võlad töövõtjatele	1 398	1 398
Maksuvõlad	1 034	1 034
Muud võlad	656	656
Muud viitvõlad	656	656
Kokku võlad ja ettemaksed	9 127	9 127
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 203	15 203
Võlad töövõtjatele	694	694
Maksuvõlad	409	409
Muud võlad	337	337
Muud viitvõlad	337	337
Kokku võlad ja ettemaksed	16 643	16 643

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	6 039	15 203
Kokku võlad tarnijatele	6 039	15 203

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 398	694
Kokku võlad töövõtjatele	1 398	694

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	82	224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	82	224

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	761	692
Elektrienergia	761	692
Mitmesugused bürookulud	0	11 647
Lähetuskulud	3 312	1 373
Koolituskulud	0	290
Riiklikud ja kohalikud maksud	167	167
Muud	66 334	0
Jooksev remont	24 119	47 168
Muud	0	19 190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	94 693	80 527

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 393	9 240
Sotsiaalmaksud	4 953	3 123
Juhatuse liikme tasud	5 390	0
Kokku tööjõukulud	19 736	12 363
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt (eurodes)

	2018	2017
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-46 002	23 265
OÜ Cosmix	6 607	24 035
OÜ Valtsnapi	-52 609	-770
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-46 002	23 265

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	37	59
Intressitulu laenudelt	8 024	45 451
Kokku intressitulud	8 061	45 510

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Key
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	14 359		15 236	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 225	1 026	15	407

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Esraven AS	215 000	75 000	2%	EUR	
Silikaat Grupp AS	63 000		5%	EUR	17.12.2022.

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

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	500	23 090	500	2 236
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 745	24 491	21 403	45 044

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 390	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

OÜ KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	19.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 560 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151 141
Kokku	1 408 918
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 408 918
Kokku	1 408 918

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 560 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151 141
Kokku	1 408 918
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 408 918
Kokku	1 408 918

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1534	44.46%	Jah
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	1573	45.59%	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