

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Il Grande Silenzio OÜ

registrikood: 12413960

tänava/talu nimi, Kuusiku tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	7
Lisa 4 Muud finantstulud ja -kulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9
Vandeauditori aruanne	10

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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	252 806	307 268	
Finantsinvesteeringud	2 582 552	2 989 486	2
Nõuded ja ettemaksed	240 000	240 000	
Kokku käibevarad	3 075 358	3 536 754	
Kokku varad	3 075 358	3 536 754	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	165 024	63	
Kokku lühiajalised kohustised	165 024	63	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	132 000	
Eraldised	0	33 024	
Kokku pikaajalised kohustised	0	165 024	
Kokku kohustised	165 024	165 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 609	2 609	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 369 058	3 147 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-461 333	221 407	
Kokku omakapital	2 910 334	3 371 667	
Kokku kohustised ja omakapital	3 075 358	3 536 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-6 529	-5 831	
Muud ärikulud	-300	0	
Ärikasum (kahjum)	-6 829	-5 831	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-597 004	130 582	
Muud finantstulud ja -kulud	144 662	97 338	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-459 171	222 089	
Tulumaks	-2 162	-682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-461 333	221 407	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Il Grande Silenzio 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Il Grande Silenzio OÜ kasutab väikeettevõtjatele rakendatud lühendatud aastaaruande esitamise vormi.

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 -kohustised

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.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse Il Grande Silenzio OÜ olulise osalusega osanikke ja tegevjuhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ja olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2016	3 193 105	49 822	3 242 927
Soetamine	14 097		14 097
Müük müügihinnas või lunastamine	-355 180	-42 941	-398 121
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	137 464	-6 881	130 583
31.12.2017	2 989 486	0	2 989 486
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 989 486	0	2 989 486
Soetamine	193 143		193 143
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 073		-3 073
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-597 004		-597 004
31.12.2018	2 582 552		2 582 552
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 582 552		2 582 552

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 326 180	2 695 246
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	581 545	673 812
Kokku tingimuslikud kohustised	2 907 725	3 369 058

Lisa 4 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4 185	-9 250
Saadud dividend	140 449	103 160
Intressid	28	3 428
Kokku muud finantstulud ja -kulud	144 662	97 338

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	240 000	240 000

2018	Antud laenud
Sidusettevõtjad	
Activity OÜ	0

2017	Antud laenud
Sidusettevõtjad	
Activity OÜ	240 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ANNUS	Juhatuse liige	26.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Il Grande Silenzio OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Il Grande Silenzio OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 8.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Il Grande Silenzio OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International llige

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

27.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Il Grande Silenzio OÜ (registrikood: 12413960) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 369 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-461 333
Kokku	2 907 725
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 907 725
Kokku	2 907 725

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Annus	37111070219	Eesti	2609 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toivo.igs@toivo.ee