

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Valtsnapi

registrikood: 10283039

**tänavatalu nimi, Eesnõmme
maja ja korteri number:**

postisihtnumber: 75517

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Valtsnapi 2021. aasta müügitulu oli 54 418 eurot.

Ettevõtte 2021. aasta kasumiks kujunes 1 031 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2021	2020
Müügitulu(eurodes)	54 418	44 929
Tulu kasv (-langus)	21,1 %	114,4 %
Puhaskasum(-kahjum)(eurodes)	1 031	-3 930
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	25,1	14,6
Omakapitali rentaaalus(ROE)	0,13 %	-0,5%
ROA	0,13 %	-0,5%

Suhtarvude arvutamise metoodika

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021-müügitulu 2020)/müügitulu 2020*100

Puhasrentaaalus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku*100

ROA (%)= puhaskasum/varad kokku*100

Äriühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2021. aastal tasusid ei makstud ning aruandeaastal juhatusel liikmed soodustusi saanud ei ole. Samuti pole aruandeaastal juhatusel liikmetega seotud isikutele teostatud mingeid väljamakseid, neile ei ole tehtud soodustusi ega antud laene ja neil ei ole muid kohustisi OÜ Valtsnapi ees.

OÜ Valtsnapi jätkab 2022.a. oma tegevust senisel põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 414	19 293	2
Nõuded ja ettemaksed	8 428	4 283	3
Kokku käibevarad	40 842	23 576	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	750 468	0	6
Materiaalsed põhivarad	1 798	768 487	7
Kokku põhivarad	752 266	768 487	
Kokku varad	793 108	792 063	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 625	1 611	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 625	1 611	
Kokku kohustised	1 625	1 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	10
Ülekurss	51 129	51 129	
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Muud reservid	860 700	860 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-146 950	-143 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 031	-3 930	
Kokku omakapital	791 483	790 452	
Kokku kohustised ja omakapital	793 108	792 063	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	54 418	44 929	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185	-1 570	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 581	-11 070	12
Tööjõukulud	0	-9 015	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 624	-27 204	6,7
Ärikasum (kahjum)	1 028	-3 930	
Intressitulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 031	-3 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 031	-3 930	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 028	-3 930	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	27 624	27 204	6,7
Kokku korrigeerimised	27 624	27 204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 145	1 904	3
Varude muutus	0	834	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	14	-7 710	8
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	24 524	18 302	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-11 403	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 403	0	
Kokku rahavood	13 121	18 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 293	991	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 121	18 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 414	19 293	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	6 400	51 129	19 173	860 700	-143 020	794 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-3 930	-3 930
31.12.2020	6 400	51 129	19 173	860 700	-146 950	790 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 031	1 031
31.12.2021	6 400	51 129	19 173	860 700	-145 919	791 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valtsnepi 2021. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust elueast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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 3000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Muud põhivarad (ehitised)	25-33 aastat

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhisel

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. AS Silikaat Kinnisvara käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtteid (ning emaettevõtte omanikke);
- tütar-ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	31 814	19 293
Sularaha kassa	600	0
Kokku raha	32 414	19 293

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 843	6 843	4
Ostjatelt laekumata arved	6 843	6 843	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 585	1 585	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 428	8 428	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 783	3 783	4
Ostjatelt laekumata arved	3 783	3 783	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 283	4 283	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 843	3 782	
Ostjatelt laekumata arved	6 648	3 782	
Seotud osapooled	195	0	14
Kokku nõuded ostjate vastu	6 843	3 782	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		615		1 122
Ettemaksukonto jääk	1 585		500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 585	615	500	1 122

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2020				
Soetusmaksumus	0	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	0	
Ostud ja parendused			1 325	1 325
Ümberliigitamised	69 963	679 180		749 143
31.12.2021				
Soetusmaksumus	69 963	770 305	1 325	841 593
Akumuleeritud kulum	0	-91 125	0	-91 125
Jääkmaksumus	69 963	679 180	1 325	750 468

	2021	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	53 918	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18 161	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	69 963	760 227	2 250	840	833 280
Akumuleeritud kulum		-37 209	-380	0	-37 589
Jääkmaksumus	69 963	723 018	1 870	840	795 691
Amortisatsioonikulu		-26 748	-456		-27 204
31.12.2020					
Soetusmaksumus	69 963	760 227	2 250	840	833 280
Akumuleeritud kulum	0	-63 957	-836	0	-64 793
Jääkmaksumus	69 963	696 270	1 414	840	768 487
Ostud ja parendused		10 078			10 078
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		10 078			10 078
Amortisatsioonikulu		-27 168	-456		-27 624
Ümberliigitamised	-69 963	-679 180			-749 143
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	2 250	840	3 090
Akumuleeritud kulum		0	-1 292		-1 292
Jääkmaksumus	0	0	958	840	1 798

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 010	1 010	12
Maksuvõlad	615	615	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 625	1 625	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	489	489	12
Maksuvõlad	1 122	1 122	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 611	1 611	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	1 010	489
Kokku võlad tarnijatele	1 010	489

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 418	44 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 418	44 929
Kokku müügitulu	54 418	44 929
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rendileandmine	45 528	43 517
Ürituste korraldamine	8 390	93
Kauba müük	500	1 319
Kokku müügitulu	54 418	44 929

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-3 828	-2 576
Elektrienergia	-3 828	-2 576
Mitmesugused bürookulud	-2 578	-3 741
Remondi- ja hoolduskulud	-13 210	-1 083
Muud	-5 965	-3 670
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 581	-11 070

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	6 747
Sotsiaalmaksud	0	2 268
Kokku tööjõukulud	0	9 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Ettevõttes töötajaid ei olnud, töötasu ei makstud.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	195	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	195	0

MÜÜDUD	2021			2020
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		24 996		24 000
Kokku müüdnud		24 996		24 000

OSTETUD	2021			2020
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 517		1 325	
Kokku ostetud	2 517		1 325	

Juhatuse liikmetele 2021. ja 2020.aastal tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2022

OÜ Valtsnapi (registrikood: 10283039) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO KUNMAN	Juhatuse liige	11.04.2022
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	11.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-146 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 031
Kokku	-145 919
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-145 919
Kokku	-145 919

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-146 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 031
Kokku	-145 919
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-145 919
Kokku	-145 919

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	53918	99.08%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	4781	500	0.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ KEY	10175002	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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