

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** OÜ Järve Laod

**registrikood:** 12170807

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 238

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 11624

**telefon:** +372 6140211

**faks:** +372 6140210

**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                 | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu                 | 10 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud             | 11 |
| Lisa 7 Kasutusrent                          | 11 |
| Lisa 8 Laenukohustised                      | 12 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 13 |
| Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad   | 13 |
| Lisa 11 Osakapital                          | 13 |
| Lisa 12 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 15 Muud ärikulud                       | 14 |
| Lisa 16 Intressitulud                       | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |
| Aruande allkirjad                           | 17 |

## Tegevusaruanne

OÜ Järve Laod on asutatud 03.10.2011. aastal.

Ettevõtte põhitegevusalaks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

### Äritegevuse ülevaade

Kokku oli müügitulu aruandeperioodil 2021. aastal 183 328 eurot (2020. aastal 177 903 eurot).

2021. aasta aruandeperioodi kasumiks kujunes 44 012 eurot (2021. aastal kasum 33 904 eurot).

### Finantsseisund

Peamised finantssuhtarvud:

|                                      | 2021    | 2020    |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Müügitulu                            | 183 328 | 177 903 |
| Puhaskasum (kahjum)                  | 44 012  | 33 904  |
| Puhasrentaablus                      | 24,0%   | 19,06%  |
| Lühiajaliste kohustiste kattekordaja | 2,03    | 2,70    |
| ROA                                  | 2,74%   | 2,06%   |
| ROE                                  | 20,64%  | 20,04%  |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum (kahjum)/ müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised

ROA (%) = puhaskasum (kahjum)/ varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum (kahjum)/ omakapital kokku \* 100

### Muud valdkonnad

- Töötajad ja juhtkond

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatusel liikmele 2021. aastal tasusid ei makstud ning aruandeperioodil juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

2021. aasta ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat ja töötasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       | 31.12.2020       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 12 669           | 17 386           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 20 555           | 15 900           | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>33 224</b>    | <b>33 286</b>    |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 1 572 929        | 1 609 854        | 6       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>1 572 929</b> | <b>1 609 854</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 606 153</b> | <b>1 643 140</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 16 350           | 12 349           | 9       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>16 350</b>    | <b>12 349</b>    |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 1 375 000        | 1 460 000        | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 600            | 1 600            | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>1 376 600</b> | <b>1 461 600</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 392 950</b> | <b>1 473 949</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500            | 2 500            | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 250              | 250              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 166 441          | 132 537          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 44 012           | 33 904           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>213 203</b>   | <b>169 191</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 606 153</b> | <b>1 643 140</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 183 328       | 177 903       | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -35 118       | -34 917       | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -31 163       | -31 078       | 14      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -44 925       | -47 362       |         |
| Muud ärikulud                               | 0             | -1            | 16      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>72 122</b> | <b>64 545</b> |         |
| Intressitulud                               | 4             | 4             | 17      |
| Intressikulud                               | -28 114       | -30 645       | 18      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>44 012</b> | <b>33 904</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>44 012</b> | <b>33 904</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2021            | 2020            | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                |                 |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 72 122          | 64 545          |         |
| Korrigeerimised                                       |                 |                 |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                   | 44 925          | 47 362          | 6       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>44 925</b>   | <b>47 362</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -4 655          | -6 637          |         |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | 4 001           | -718            |         |
| Laekunud intressid                                    | 4               | 2               |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>116 397</b>  | <b>104 554</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                      |                 |                 |         |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel          | -8 000          | 0               | 6       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>-8 000</b>   | <b>0</b>        |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                     |                 |                 |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -85 000         | -70 000         | 8,18    |
| Makstud intressid                                     | -28 114         | -30 645         | 18      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-113 114</b> | <b>-100 645</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-4 717</b>   | <b>3 909</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 17 386          | 13 477          | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-4 717</b>   | <b>3 909</b>    |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 12 669          | 17 386          | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2019</b>              | 2 500                       | 250                          | 132 537                     | 135 287 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 33 904                      | 33 904  |
| <b>31.12.2020</b>              | 2 500                       | 250                          | 166 441                     | 169 191 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 44 012                      | 44 012  |
| <b>31.12.2021</b>              | 2 500                       | 250                          | 210 453                     | 213 203 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Järve Laod 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.

### Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit alates 01.01.2015 määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast (kuni 31.12.2014 oli maksumäär 21/79). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

### Rahavoogude aruanne

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.

### Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2021 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.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

### Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

### Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjektid, mida kontsern hoiab renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil s.o. analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest). Parendustega seotud kulutused on

lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algset hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringute amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär ehitistel 2,5% kuni 10%. Maad ei amortiseerita.

## Rendid

### Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

-Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

-Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

## Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

## Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 12 669        | 17 386        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>12 669</b> | <b>17 386</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 20 555        | 20 555         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 20 555        | 20 555         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>20 555</b> | <b>20 555</b>  |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 15 896        | 15 896         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 15 896        | 15 896         |
| Muud nõuded                       | 4             | 4              |
| Intressinõuded                    | 4             | 4              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>15 900</b> | <b>15 900</b>  |

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Ostjatelt laekumata arved</b>  | <b>20 555</b> | <b>15 896</b> |
| Seotud osapooled                  | 10 463        | 4 328         |
| Muud ostjad                       | 10 092        | 11 568        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>20 555</b> | <b>15 896</b> |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2021   | 31.12.2020   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 2 013        | 1 942        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 013</b> | <b>1 942</b> |

## Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod               |         |           |                                    |           |
|--------------------------------------|---------|-----------|------------------------------------|-----------|
|                                      | Maa     | Ehitised  | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | Kokku     |
| <b>31.12.2019</b>                    |         |           |                                    |           |
| Soetusmaksumus                       | 438 690 | 1 510 866 | 2 434                              | 1 951 990 |
| Akumuleeritud kulum                  |         | -294 774  | 0                                  | -294 774  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | 438 690 | 1 216 092 | 2 434                              | 1 657 216 |
| Amortisatsioonikulu                  |         | -44 928   |                                    | -44 928   |
| Allahindlused väärtuse languse tõttu |         |           | -2 434                             | -2 434    |
| <b>31.12.2020</b>                    |         |           |                                    |           |
| Soetusmaksumus                       | 438 690 | 1 510 866 | 0                                  | 1 949 556 |
| Akumuleeritud kulum                  |         | -339 702  | 0                                  | -339 702  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | 438 690 | 1 171 164 | 0                                  | 1 609 854 |
| Ostud ja parendused                  |         |           | 8 000                              | 8 000     |
| Amortisatsioonikulu                  |         | -44 925   |                                    | -44 925   |
| <b>31.12.2021</b>                    |         |           |                                    |           |
| Soetusmaksumus                       | 438 690 | 1 510 866 | 8 000                              | 1 957 556 |
| Akumuleeritud kulum                  |         | -384 627  | 0                                  | -384 627  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | 438 690 | 1 126 239 | 8 000                              | 1 572 929 |

|                                                 | 2021    | 2020    |
|-------------------------------------------------|---------|---------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 183 328 | 177 903 |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 60 182  | 60 211  |

## Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                                                                         | 2021              | 2020              |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kasutusrenditulu                                                        | 146 096           | 140 585           |
| Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest |                   |                   |
|                                                                         | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
| 12 kuu jooksul                                                          | 109 706           | 139 232           |

|                                                          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1-5 aasta jooksul                                        | 161 051          | 89 359           |
| Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus |                  |                  |
| Kinnisvarainvesteeringud                                 | 1 572 928        | 1 609 854        |
| <b>Kokku</b>                                             | <b>1 572 928</b> | <b>1 609 854</b> |

## Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

|                                       | 31.12.2021 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                       |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised võlakirjad               |            |                                  |                     |             |              |             |             |
| Laen konsolideerimisgrupi ettevõtjalt | 1 375 000  |                                  | 1 375 000           |             | 2%           | EUR         | 2024        |
| <b>Pikaajalised võlakirjad kokku</b>  | 1 375 000  |                                  | 1 375 000           |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>          | 1 375 000  |                                  | 1 375 000           |             |              |             |             |
|                                       | 31.12.2020 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                       |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud                   |            |                                  |                     |             |              |             |             |
| Laen konsolideerimisgrupi ettevõtjalt | 1 460 000  |                                  | 1 460 000           |             | 2%           | EUR         | 2024        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>      | 1 460 000  |                                  | 1 460 000           |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>          | 1 460 000  |                                  | 1 460 000           |             |              |             |             |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 8 355         | 8 355                            |                     |
| Maksuvõlad                       | 2 013         | 2 013                            |                     |
| Rentnike tagatised               | 7 582         | 5 982                            | 1 600               |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>17 950</b> | <b>16 350</b>                    | <b>1 600</b>        |

  

|                                  | 31.12.2020    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 5 723         | 5 723                            |                     |
| Maksuvõlad                       | 1 942         | 1 942                            |                     |
| Rentnike tagatised               | 6 284         | 4 684                            | 1 600               |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>13 949</b> | <b>12 349</b>                    | <b>1 600</b>        |

## Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 168 362        | 133 153        |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 42 091         | 33 288         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>210 453</b> | <b>166 441</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 500      | 2 500      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                                      | 2021           | 2020           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes          |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                         |                |                |
| Eesti                                                | 183 328        | 177 903        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>           | <b>183 328</b> | <b>177 903</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                               | <b>183 328</b> | <b>177 903</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                        |                |                |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 183 328        | 177 903        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                               | <b>183 328</b> | <b>177 903</b> |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2021          | 2020          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Energia</b>                                   | <b>30 473</b> | <b>30 508</b> |
| Elektrienergia                                   | 13 557        | 13 851        |
| Soojusenergia                                    | 16 916        | 16 657        |
| Vesi                                             | 829           | 789           |
| Muud                                             | 3 816         | 3 620         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>35 118</b> | <b>34 917</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 10 972        | 10 972        |
| Haldus- ja juhtimisteenused            | 18 000        | 16 700        |
| Remondi- ja hoolduskulud               | 1 630         | 2 358         |
| Muud                                   | 561           | 1 048         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>31 163</b> | <b>31 078</b> |

## Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

|                             | 2021     | 2020     |
|-----------------------------|----------|----------|
| Kompromisskukkulepe hüvitis | 0        | 1        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>  | <b>0</b> | <b>1</b> |

## Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2021     | 2020     |
|----------------------------|----------|----------|
| Intressitulu hoiustelt     | 4        | 4        |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>4</b> | <b>4</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Esraven AS |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti      |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2021    | 31.12.2020   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |               |              |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 10 463        | 4 328        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>10 463</b> | <b>4 328</b> |

| PIKAAJALISED                                             | 31.12.2021       | 31.12.2020       |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Laenukohustised</b>                                   |                  |                  |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 375 000        | 1 460 000        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                             | <b>1 375 000</b> | <b>1 460 000</b> |

| LAENUKOHUSTISED                                          | 31.12.2019       | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2020       | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 530 000        | 0             | 70 000                      | 1 460 000        | 30 645                      |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                             | <b>1 530 000</b> | <b>0</b>      | <b>70 000</b>               | <b>1 460 000</b> | <b>30 645</b>               |
| LAENUKOHUSTISED                                          | 31.12.2020       | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2021       | Perioodi arvestatud intress |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 460 000        | 0             | 85 000                      | 1 375 000        | 28 114                      |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                             | <b>1 460 000</b> | <b>0</b>      | <b>85 000</b>               | <b>1 375 000</b> | <b>28 114</b>               |

| MÜÜDUD                                                   | 2021           | 2020           |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                          | Teenused       | Teenused       |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 129 772        | 126 476        |
| <b>Kokku müüdud</b>                                      | <b>129 772</b> | <b>126 476</b> |

| OSTETUD                                                                                                                          | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                  | Teenused      | Teenused      |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 18 240        | 16 941        |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>18 240</b> | <b>16 941</b> |

Juhatusel liikmele 2020 ja 2021 aastal tasu ei makstud.

2021. aastal arvestati ja tasuti intresse seotud osapooltelt saadud laenudelt 28 114 eurot (2020.a 30 645 eurot).

Müügina seotud osapooltele on 2021. aastal kajastatud tulu kinnisvara üürile andmisest summas 129 772 eurot (2020.a 126 476 eurot).

Seotud osapooltelt on 2021. aastal ostetud juhtimis- ja haaldusteenuseid summas 18 000 eurot (2020.a 16 700 eurot) ning muid teenuseid summas 240 eurot (2020.a 241 eurot).

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2022

**OÜ Järve Laod (registrikood: 12170807) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VELLO KUNMAN       | Juhatuse liige     | 13.05.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 166 441        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 44 012         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>210 453</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 166 441        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 44 012         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>210 453</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 210 453        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>210 453</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 183328          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| AS Esraven     | 10175114                                  | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Telefon         | +372 6140211          |
| Faks            | +372 6140210          |
| E-posti aadress | info@silikaatgrupp.ee |