

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Laenunõuded	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 10 Bioloogilised varad	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad tarnijatele	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	17
Lisa 22 Intressitulud	17
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

OÜ Key tegeleb juhtimis-, finants-, personaliteenuste osutamisega.. Alates 2011.a kasvatab äriühing ka Eesti tõugu hobuseid.

Aruandeaasta müügitulu oli 190 467 eurot. Aruandeperioodi kasum oli 59 613 eurot.

Äriühingu juhatuse koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele on makstud 2021 aastal tasu 24 260 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud	2021	2020
Müügitulu (eurodes)	190 467	110 949
Tulu kasv (-langus) (%)	71,7	33,3
Puhaskasum(-kahjum)(eurodes)	59 613	-27 435
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	7,4	6,4
Omakapitali rentaablus(ROE)	4,5	-2,1
ROA	4,4	-2,1

Suhtarvude arvutamise metoodika

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

Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku*100

ROA (%)= puhaskasum/varad kokku*100

OÜ Key jätkab 2022.aastal oma tegevust senistel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 284	38 685	2
Nõuded ja ettemaksed	36 337	6 096	3,4
Kokku käibevarad	67 621	44 781	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	848 820	847 904	6,21
Nõuded ja ettemaksed	160 582	197 235	7
Kinnisvarainvesteeringud	47 641	46 316	8
Materiaalsed põhivarad	163 275	95 607	9
Bioloogilised varad	60 633	55 000	10
Kokku põhivarad	1 280 951	1 242 062	
Kokku varad	1 348 572	1 286 843	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 126	7 010	11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	9 126	7 010	
Kokku kohustised	9 126	7 010	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	15
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 677	1 279 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 613	-27 435	
Kokku omakapital	1 339 446	1 279 833	
Kokku kohustised ja omakapital	1 348 572	1 286 843	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	190 467	110 949	16
Muud äritulud	7 694	7 373	17
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-7 017	-3 030	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 657	-48 764	18
Mitmesugused tegevuskulud	-55 544	-46 038	19
Tööjõukulud	-44 530	-31 383	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 920	-20 802	9
Ärikasum (kahjum)	53 493	-31 695	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	916	-3 637	21
Intressitulud	5 204	7 897	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 613	-27 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 613	-27 435	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 493	-31 695	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 920	20 802	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-25 787	-9 889	10
Muud korrigeerimised	-7 694	-7 076	
Kokku korrigeerimised	-13 561	3 837	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 306	8 000	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 016	2 393	
Laekumised sihtfinantseerimisest	7 694	7 076	
Kokku rahavood äritegevusest	26 336	-10 389	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-87 588	-39 858	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	2 000	
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-12 649	-8 700	10
Laekunud bioloogiliste varade müügist	27 484	8 291	10
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 325	0	8
Antud laenude tagasimaksed	36 653	74 041	23
Laekunud intressid	3 688	7 896	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 737	43 670	
Kokku rahavood	-7 401	33 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 685	5 404	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 401	33 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 284	38 685	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	25 600	2 556	1 279 112	1 307 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 435	-27 435
31.12.2020	25 600	2 556	1 251 677	1 279 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)			59 613	59 613
31.12.2021	25 600	2 556	1 311 290	1 339 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Key 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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 tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütar-ettevõtteid kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Tütar-ettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar-ettevõtete 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.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust alahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 3000 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 eluale 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 eemaldamiseni kasutusest või ümber-klassifitseerimisel "müügiotlet 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 3000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalsed põhivarad	5-10 aatat

Finantskohustused

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 tuletisinstrumentid, 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustel. OÜ Key loetakse seotud osapoolteks tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	31 284	38 685
Kokku raha	31 284	38 685

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 139	13 139			4
Ostjatelt laekumata arved	13 139	13 139			
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 517	1 517			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 000	1 000			5
Laenunõuded	160 582		70 000	90 582	7
Muud nõuded	20 581	20 581			
Viitlaekumised	20 581	20 581			
Ettemaksed	100	100			
Tulevaste perioodide kulud	100	100			
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 919	36 337	70 000	90 582	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 595	5 595			
Ostjatelt laekumata arved	5 595	5 595			4
Nõuded seotud osapoolte vastu	1	1			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500			5
Laenunõuded	197 235		104 000	93 235	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 331	6 096	104 000	93 235	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	13 139	5 595
Ostjatelt laekumata arved	13 139	5 595
Kokku nõuded ostjate vastu	13 139	5 595

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 791		1 292
Üksikisiku tulumaks		982		824
Erisoodustuse tulumaks		107		106
Sotsiaalmaks		2 176		1 582
Kohustuslik kogumispension		121		85
Töötuskindlustusmaksed		43		
Ettemaksukonto jääk	1 000		500	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 000	6 220	500	3 889

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10283039	OÜ Valtsnepi	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100
10885100	OÜ Cosmix	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
OÜ Valtsnepi	790 452	1 031	791 483
OÜ Cosmix	57 452	-115	57 337
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	847 904	916	848 820

Lisa 7 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Seotud osapool	70 000	70 000		2%	EUR	31.12.2024	23
Karin Lageda	90 582		90 582	4%	EUR	14.03.2043	
Laenunõuded	160 582	70 000	90 582				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Seotud osapool	104 000	104 000		2%	EUR	31.12.2024	23
Karin Lageda	93 235		93 235	4%	EUR	14.03.2043	
Laenunõuded	197 235	104 000	93 235				

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	66 316		66 316
Akumuleeritud kulum	-20 000		-20 000
Jääkmaksumus	46 316		46 316
31.12.2020			
Soetusmaksumus	46 316		46 316
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	46 316		46 316
Ostud ja parendused		1 325	1 325
31.12.2021			
Soetusmaksumus	46 316	1 325	47 641
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	46 316	1 325	47 641

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	335	1 284
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	154	67

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2019				
Soetusmaksumus	88 349	59 705	40 367	188 421
Akumuleeritud kulum	-41 540	-56 112	-12 515	-110 167
Jääkmaksumus	46 809	3 593	27 852	78 254
Ostud ja parendused	17 046		22 812	39 858
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	17 046			17 046
Muud ostud ja parendused			22 812	22 812
Amortisatsioonikulu	-9 826	-3 593	-7 383	-20 802
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 703	-1 703
31.12.2020				
Soetusmaksumus	105 395	59 705	61 178	226 278
Akumuleeritud kulum	-51 366	-59 705	-19 600	-130 671
Jääkmaksumus	54 029	0	41 578	95 607
Ostud ja parendused	87 588			87 588
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	87 588			87 588
Amortisatsioonikulu	-11 267		-8 653	-19 920
31.12.2021				
Soetusmaksumus	192 983	59 705	61 178	313 866
Akumuleeritud kulum	-62 633	-59 705	-28 253	-150 591
Jääkmaksumus	130 350	0	32 925	163 275

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Muud materiaalsed põhivarad	0	2 000
Kokku	0	2 000

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	49 330	49 330
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	49 330	49 330
Soetused	8 700	8 700
Müügid	-6 530	-6 530
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	3 500	3 500
31.12.2020		
Soetusmaksumus	55 000	55 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	55 000	55 000
Soetused	12 649	12 649
Müügid	-9 016	-9 016
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	2 000	2 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	60 633	60 633
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	60 633	60 633

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2021	2020
Loomsed varad	32 804	12 622
Kokku	32 804	12 622

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	491	491	12
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308	13
Maksuvõlad	6 220	6 220	5
Muud võlad	107	107	
Muud viitvõlad	107	107	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 126	9 126	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 179	1 179	12
Võlad töövõtjatele	1 579	1 579	13
Maksuvõlad	3 889	3 889	5
Muud võlad	363	363	
Muud viitvõlad	363	363	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 010	7 010	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	491	1 179
Kokku võlad tarnijatele	491	1 179

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	694	1 579
Puhkusetasude kohustis	1 614	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 308	1 579

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 049 032	1 001 342
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	262 258	250 335
Kokku tingimuslikud kohustised	1 311 290	1 251 677

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	25 600	25 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	190 467	110 949
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	190 467	110 949
Kokku müügitulu	190 467	110 949
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	156 000	96 000
Kinnisvara üürileandmine	335	1 619
Põhikarja müük	32 804	12 622
muu	1 328	708
Kokku müügitulu	190 467	110 949

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	297
Tulu sihtfinantseerimisest	7 694	7 076
Kokku muud äritulud	7 694	7 373

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	4 334	20 281
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 323	25 483
Transpordikulud	0	3 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 657	48 764

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	2 477	2 567
Kütus	2 477	2 567
Mitmesugused bürookulud	11 905	6 334
Lähetuskulud	1 417	2 666
Hoonete haldus-ja hoolduskulud	29 360	19 958
Muud	10 385	14 513
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 544	46 038

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 960	0
Sotsiaalmaksud	0	8 006
Juhatuse liikme tasud	24 260	24 260
Puhkusereserv	1 614	-883
Kokku tööjõukulud	33 834	31 383
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 21 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2021	2020
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	916	-3 637
OÜ Cosmix	-115	293
OÜ Valtsnapi	1 031	-3 930
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	916	-3 637

Lisa 22 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiustelt	6	1
Intressitulu laenudelt	5 198	7 896
Kokku intressitulud	5 204	7 897

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 098	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 098	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	104 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 000	104 000

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	175 500	71 500	104 000	4 103
Kokku antud laenud	175 500	71 500	104 000	4 103

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	104 000	34 000	70 000	1 517
Kokku antud laenud	104 000	34 000	70 000	1 517

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad			0			2 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		156 000			96 000	
Kokku müüdnud		156 000	0		96 000	2 000

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	337	539	1 325	2 329	6 838	
Kokku ostetud	337	539	1 325	2 329	6 838	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 260	24 260

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ Key arvelduskonto SEB Pangas kuulub AS Silikaat Grupp kontsernikonto koosseisu. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt. Kontsernikontolt on 2021.a. arvestatud intressitulu 6 eurot, (2020.a. 1 euro).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2022

OÜ KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	13.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 613
Kokku	1 311 290
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 311 290
Kokku	1 311 290

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 251 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 613
Kokku	1 311 290
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 311 290
Kokku	1 311 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	156000	81.90%	Jah
Hobusekasvatus ja muude hobuslaste kasvatus	01431	34132	17.92%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	335	0.18%	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