

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

Tegevusaruanne

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

Aruandeaasta müügitulu oli 158 898 eurot. Aruandeperioodi kahjum oli 70 513 eurot.

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele on makstud 2022 aastal tasu 24 260 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liige soodustusi saanud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu (eurodes)	158 898	190 467
Tulu kasv (-langus) (%)	-16,6	71,7
Puhaskasum(-kahjum)(eurodes)	-70 513	59 613
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	8,1	7,4
Omakapitali rentaablus(ROE)	-5,6	4,5
ROA	-5,5	4,4

Suhtarvude arvutamise metoodika

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022-müügitulu 2021)/müügitulu 2021*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 2023.aastal oma tegevust senistel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96 812	31 284	2
Nõuded ja ettemaksed	2 103	36 337	3,4
Kokku käibevarad	98 915	67 621	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	831 103	848 820	5,20
Nõuded ja ettemaksed	87 811	160 582	
Kinnisvarainvesteeringud	47 641	47 641	7
Materiaalsed põhivarad	136 133	163 275	8
Bioloogilised varad	79 578	60 633	9
Kokku põhivarad	1 182 266	1 280 951	
Kokku varad	1 281 181	1 348 572	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7	107	
Võlad ja ettemaksed	12 241	9 019	10,11,12
Kokku lühiajalised kohustised	12 248	9 126	
Kokku kohustised	12 248	9 126	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	14
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 311 290	1 251 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 513	59 613	
Kokku omakapital	1 268 933	1 339 446	
Kokku kohustised ja omakapital	1 281 181	1 348 572	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	158 898	190 467	15
Muud äritulud	8 555	7 694	16
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	3 764	-7 017	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 631	-17 657	17
Mitmesugused tegevuskulud	-114 363	-55 544	18
Tööjõukulud	-44 420	-44 530	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 142	-19 920	8
Ärikasum (kahjum)	-57 339	53 493	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-17 718	916	20
Intressitulud	4 544	5 204	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-70 513	59 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 513	59 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-57 339	53 493	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	27 142	19 920	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	347	-25 787	
Muud korrigeerimised	-8 555	-7 694	
Kokku korrigeerimised	18 934	-13 561	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 738	-23 306	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 121	2 016	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	8 555	7 694	16
Kokku rahavood äritegevusest	-5 991	26 336	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-87 588	
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-15 181	-12 649	9
Laekunud bioloogiliste varade müügist	9 385	27 484	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-1 325	
Antud laenude tagasimaksed	72 771	36 653	22
Laekunud intressid	4 544	3 688	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	71 519	-33 737	
Kokku rahavood	65 528	-7 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 284	38 685	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	65 528	-7 401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 812	31 284	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-70 513	-70 513
31.12.2022	25 600	2 556	1 240 777	1 268 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Key 2022. 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 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 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 remondikuluseid 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 "müügiotet 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 kuuluv 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 äriolukorrale otsustel. OÜ Key loetakse seotud osapoolteks tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	96 812	31 284
Kokku raha	96 812	31 284

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Ostjatelt laekumata arved	0	0			
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 103	2 103			4
Laenunõuded	87 811			87 811	6
Muud nõuded	0	0			
Viitlaekumised	0	0			
Ettemaksed	0	0			
Tulevaste perioodide kulud	0	0			
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 914	2 103		87 811	

	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			
Ostjatelt laekumata arved	13 139	13 139			
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 517	1 517			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 000	1 000			4
Laenunõuded	160 582		70 000	90 582	6
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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 791		2 791
Üksikisiku tulumaks		967		982
Erisoodustuse tulumaks		107		107
Sotsiaalmaks		2 176		2 176
Kohustuslik kogumispension		121		121
Töötuskindlustusmaksed		43		43
Ettemaksukonto jääk	2 103		1 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 103	5 205	1 000	6 220

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10283039	OÜ Valtsnapi	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	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
OÜ Valtsnapi	791 483	-17 954	773 529
OÜ Cosmix	57 337	237	57 574
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	848 820	-17 717	831 103

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Karin Lageda	87 811		87 811	4%	EUR	14.03.2043
Laenunõuded	87 811		87 811			

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

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	46 316	0	46 316
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	46 316	0	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
31.12.2022			
Soetusmaksumus	46 316	1 325	47 641
Jääkmaksumus	46 316	1 325	47 641

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 702	335
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	154	154

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid		
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
Amortisatsioonikulu	-21 060		-6 082	-27 142
Ümberliigitamised	19 924		-19 924	0
Muud ümberliigitamised	19 924		-19 924	0
31.12.2022				
Soetusmaksumus	226 192	59 705	27 969	313 866
Akumuleeritud kulum	-96 978	-59 705	-21 050	-177 733
Jääkmaksumus	129 214	0	6 919	136 133

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
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
Soetused	17 445	17 445
Müügid	-1 500	-1 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	3 000	3 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	79 578	79 578
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	79 578	79 578

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2022	2021
Loomsed varad	1 667	32 804
Kokku	1 667	32 804

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 702	3 702	11
Võlad töövõtjatele	3 250	3 250	12
Maksuvõlad	5 205	5 205	4
Saadud ettemaksed	84	84	
Tulevaste perioodide tulud	84	84	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 241	12 241	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	491	491	11
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308	12
Maksuvõlad	6 220	6 220	4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 019	9 019	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	3 702	491
Kokku võlad tarnijatele	3 702	491

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	2 276	694
Puhkusetasude kohustis	974	1 614
Kokku võlad töövõtjatele	3 250	2 308

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	992 622	1 049 032
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	248 155	262 258
Kokku tingimuslikud kohustised	1 240 777	1 311 290

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	25 600	25 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 898	190 467
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 898	190 467
Kokku müügitulu	158 898	190 467
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	156 000	156 000
Kinnisvara üürileandmine	1 702	335
Põhikarja müük	1 196	34 132
Kokku müügitulu	158 898	190 467

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	8 555	7 694
Kokku muud äritulud	8 555	7 694

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	6 449	4 334
Müügi eesmärgil ostetud teenused	34 406	13 323
Transpordikulud	1 776	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 631	17 657

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Energia	2 082	2 477
Kütus	2 082	2 477
Mitmesugused bürookulud	9 630	11 905
Lähetuskulud	11 864	1 417
Koolituskulud	196	0
Hoonete haldus-ja hoolduskulud	71 950	29 360
Muud	18 641	10 385
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 363	55 544

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 563	7 960
Sotsiaalmaksud	11 238	10 696
Juhatuselise liikme tasud	24 260	24 260
Puhkusereserv	-641	1 614
Kokku tööjõukulud	44 420	44 530
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 20 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt (eurodes)

	2022	2021
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-17 718	916
OÜ Cosmix	236	-115
OÜ Valtsnapi	-17 954	1 031
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-17 718	916

Lisa 21 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu hoiustelt	7	6
Intressitulu laenudelt	4 537	5 198
Kokku intressitulud	4 544	5 204

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 098
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	22 098

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	70 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	70 000

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

ANTUD LAENUD	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	0	974
Kokku antud laenud	70 000	0	974

MÜÜDUD	2022			2021		
	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		156 000			156 000	
Kokku müüdud		156 000			156 000	

OSTETUD	2022			2021		
	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	55	8 042	0	337	539	1 325
Kokku ostetud	55	8 042	0	337	539	1 325

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
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 2022.a. arvestatud intressitulu 7 eurot, (2021.a. 6 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2023

OÜ KEY (registrikood: 10175002) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEY KUNMAN	Juhatuse liige	28.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 311 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 513
Kokku	1 240 777
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 240 777
Kokku	1 240 777

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 311 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 513
Kokku	1 240 777
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 240 777
Kokku	1 240 777

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	156000	98.18%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1702	1.07%	Ei
Hobusekasvatus ja muude hobuslaste kasvatus	01431	1196	0.75%	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