

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kiiluvesi OÜ

registrikood: 16104799

tänavanimi: Tööstuse tn 47b-59

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10416

telefon: +372 5012756

e-posti aadress: jaanus.vool@medicum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kapitalirent	6
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Kiiluvesi asutati kahe juriidilise isiku poolt 23.11.2020 eesmärgiga omandada merekaater ning osutada sellega transporditeenuseid. Lähitulevikus uusi investeeringuid ei planeerita. Olulisi uurimis- ja arendamistegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei toimunud ning neid ei planeerita ka järgnevatel aastatel. Töötajaid aruandeaastal ettevõttes ei olnud ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 780	39 954	
Kokku käibevarad	10 780	39 954	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	867 720	867 720	2
Kokku põhivarad	867 720	867 720	
Kokku varad	878 500	907 674	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 904	41 501	3
Võlad ja ettemaksed	33 000	33 000	
Kokku lühiajalised kohustised	74 904	74 501	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	824 324	812 228	3,5
Kokku pikaajalised kohustised	824 324	812 228	
Kokku kohustised	899 228	886 729	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 445	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 673	18 445	
Kokku omakapital	-20 728	20 945	
Kokku kohustised ja omakapital	878 500	907 674	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	0	39 800
Mitmesugused tegevuskulud	-29 339	-13 078
Ärikasum (kahjum)	-29 339	26 722
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-12 336	-8 277
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 673	18 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 673	18 445

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kiiluvesi 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse pangakontol olevat raha.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse üldiselt tulumaksumääraga 20/80 jaotavate dividendide netosummast, kuid regulaarselt makstavaid dividende maksustatakse määraga 14/86 dividendide netosummast. Dividendimakseid loetakse regulaarseteks, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- osanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
LHV Pank	365 228	41 904	323 324	5,5%	EUR	15.04.2026
Kapitalirendikohustised kokku	365 228	41 904	323 324			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
LHV Pank	406 729	41 501	365 228	5,5%	EUR	15.04.2026
Kapitalirendikohustised kokku	406 729	41 501	365 228			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Muud materiaalsed põhivarad	867 720	867 720
Kokku	867 720	867 720

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	501 000			501 000	0%	EUR	31.12.2030
Pikaajalised laenud kokku	501 000			501 000			
Kapitalirendikohustised kokku	365 228	41 904	323 324				
Laenukohustised kokku	866 228	41 904	323 324	501 000			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	447 000			447 000	0%	EUR	31.12.2030
Pikaajalised laenud kokku	447 000			447 000			
Kapitalirendikohustised kokku	406 729	41 501	365 228				
Laenukohustised kokku	853 729	41 501	365 228	447 000			

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	39 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	39 800
Kokku müügitulu	0	39 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	0	39 800
Kokku müügitulu	0	39 800

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	501 000	447 000
Kokku laenukohustised	501 000	447 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	447 000	0	447 000	0
Kokku laenukohustised	0	447 000	0	447 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	447 000	54 000	0	501 000	0
Kokku laenukohustised	447 000	54 000	0	501 000	0

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	39 800
Kokku müüdid	0	39 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Kiiluvesi OÜ (registrikood: 16104799) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VOOL	Juhatuse liige	10.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 673
Kokku	-23 228
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kasum	-23 228
Kokku	-23 228

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 673
Kokku	-23 228
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kasum	-23 228
Kokku	-23 228

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing GORNELL	10920026	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Kott kulda OÜ	16102464	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012756
E-posti aadress	jaanus.vool@medicum.ee