

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Siilike

registrikood: 11137699

tänava/talu nimi, Kubja tee 9
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65603

telefon: +372 7858674, +372 5106956

e-posti aadress: andres.trumm@siilike.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Siilike põhitegevusala on renditeenuste osutamine osaühingule kuuluva renoveeritud kinnistu baasil Võru linnas.

Juhatus on kolmeliikmeline, juhatuse liikmetele tasu kehtestatud ei ole.

2024.aastal jätkatakse tegevust.

Osaühingus töötab üks osalise tööajaga töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 035	75 817	
Nõuded ja ettemaksed	10 274	6 874	2
Kokku käibevarad	87 309	82 691	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	781 194	811 194	3
Materiaalsed põhivarad	55 969	17 771	4
Kokku põhivarad	837 163	828 965	
Kokku varad	924 472	911 656	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 813	5
Võlad ja ettemaksed	2 464	3 994	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 464	7 807	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	790 362	790 362	5
Kokku pikaajalised kohustised	790 362	790 362	
Kokku kohustised	792 826	798 169	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	76 694	76 694	
Kohustuslik reservkapital	1 231	1 231	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 562	22 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 159	12 703	
Kokku omakapital	131 646	113 487	
Kokku kohustised ja omakapital	924 472	911 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	105 002	95 071	
Muud äritulud	1 812	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 692	-31 075	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 353	-9 508	
Tööjõukulud	-4 542	-4 932	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 000	-36 666	
Ärikasum (kahjum)	18 227	12 890	
Intressitulud	9	9	
Intressikulud	-77	-196	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 159	12 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 159	12 703	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Siilike majandusaasta aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardist lähtuvalt. OÜ Siilike majandusaasta on 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini. Kõik aruandes esitatud arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Rahana on käesolevas aruandes käsitletud pangakonto jääki majandusaasta lõpu seisuga. OÜ Siilike arveldab nii ostjatega kui hankijatega põhiliselt pangakonto vahendusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud, lähtudes nõuete laekumise tõenäosusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on käsitletud põhivara, mida kasutatakse renditulu saamisel. OÜ Siilike on soetanud ja kapitaalselt remontinud selleks tarbeks hoone Võru kesklinnas. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25
Transpordivahendid	5

Tulud

OÜ Siilike põhitegevusalaks on renditeenuste osutamine. Arved rentnikele esitatakse hiljemalt seitsme päeva möödumisel kalendrikuu lõpust ja tulu kajastatakse kalendrikuu lõpu seisuga. Tuludes kajastatakse nii rendisumma kui rentnikelt saadud tasud kommunaalteenuste eest.

Kulud

Kulude arvestamisel lähtutatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kuludes kajastuvad ka kommunaalteenuste maksumused täissummas, kuna rentnike tarbitud teenuseid ei käsitleta vahendustasuna, vaid kajastatakse nii tulude kui kulude kosseisus.

Maksustamine

OÜ Siilike on käibemaksukohustuslane ja lisaks maksustatavale käibele on teinud valiku ka üüritulude maksustamiseks käibemaksuga. Seega on kogu OÜ Siilike netokäive käibemaksuga maksustatav käive. Käibe tekkimise koht on Eesti.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nendega seotud isikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 551	4 551
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 118	5 118
Ettemaksed	605	605
Tulevaste perioodide kulud	605	605
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 274	10 274
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 342	5 342
Ostjatelt laekumata arved	5 342	5 342
Ettemaksed	1 532	1 532
Tulevaste perioodide kulud	1 532	1 532
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 874	6 874

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	38 312	1 231 252	1 269 564
Akumuleeritud kulum	0	-478 370	-478 370
Jääkmaksumus	38 312	752 882	791 194
Ostud ja parendused	50 000		50 000
Amortisatsioonikulu		-30 000	-30 000
31.12.2022			
Soetusmaksumus	88 312	1 231 252	1 319 564
Akumuleeritud kulum	0	-508 370	-508 370
Jääkmaksumus	88 312	722 882	811 194
Amortisatsioonikulu		-30 000	-30 000
31.12.2023			
Soetusmaksumus	88 312	1 231 252	1 319 564
Akumuleeritud kulum		-538 370	-538 370
Jääkmaksumus	88 312	692 882	781 194

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	105 002	95 071
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	81 340

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	33 325	33 325
Akumuleeritud kulum	-8 887	-8 887
Jääkmaksumus	24 438	24 438
Amortisatsioonikulu	-6 667	-6 667
31.12.2022		
Soetusmaksumus	33 325	33 325
Akumuleeritud kulum	-15 554	-15 554
Jääkmaksumus	17 771	17 771
Ostud ja parendused	59 969	59 969
Amortisatsioonikulu	-4 000	-4 000
Müügid (jääkmaksumuses)	-17 771	-17 771
31.12.2023		
Soetusmaksumus	59 969	59 969
Akumuleeritud kulum	-4 000	-4 000
Jääkmaksumus	55 969	55 969

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	23 500	
Transpordivahendid	23 500	
Kokku	23 500	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Laenud osanikelt	790 362			790 362
Muud laenukohustised kokku	790 362			790 362
Laenukohustised kokku	790 362			790 362

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	3 813	3 813		
Muud laenukohustised				
Laenud osanikelt	790 362			790 362
Muud laenukohustised kokku	790 362			790 362
Laenukohustised kokku	794 175	3 813		790 362

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	440	440
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	1 674	1 674
Kokku võlad ja ettemaksed	2 464	2 464

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 135	3 135
Maksuvõlad	859	859
Kokku võlad ja ettemaksed	3 994	3 994

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 407	3 694
Sotsiaalmaksud	1 135	1 238
Kokku tööjõukulud	4 542	4 932

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	790 362	790 362
Kokku laenukohustised	790 362	790 362

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

OÜ Siilike (registrikood: 11137699) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TRUMM	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 159
Kokku	53 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 721
Kokku	53 721

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 159
Kokku	53 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 721
Kokku	53 721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	105002	100.00%	Jah