

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Lilleoaas

registrikood: 10694191

tänava/talu nimi, Jüri 13

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65608

telefon: +372 7822502

faks: +372 7822502

e-posti aadress: lilleoaas@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Lilleoaas alustas tegevust 2000 aastal ning põhitegevusalaks on lillede-, keraamika- ja klaastoodete jae-ja hulgimüük.

2011 aastal oli osaühingu müügitulu 81927 eurot, millest suurema osa moodustas lillede müük. Võrreldes 2010 aastaga on müügitulu langenud 22%. Käibe langus tulenes jätkuvast majanduse nõrgast seisust ja sellega seoses ostujõu vähenemisest.

Kaubandustegevus toimub ainult Eestis.

Müügitulu puhaskasum (puhaskasum/müügitulu*100) -1,98 (2011); -0,31 (2010)

Müügitulu ärirentaabil (ärirentaabil/müügitulu*100) 1,13 (2011); 2,45 (2010)

Koguvara puhaskasum (puhaskasum / varad keskmiselt*100) -0,53 (2011); - 0,1 (2010)

Aruandeaasta lõpu seisuga oli töölise arv 5 (2010: 6).

2012 aasta eesmärgiks on suurendada müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	451	796
Nõuded ja ettemaksed	1 233	1 889
Varud	12 261	12 027
Kokku käibevara	13 945	14 712
Põhivara		
Materiaalne põhivara	282 711	296 683
Kokku põhivara	282 711	296 683
Kokku varad	296 656	311 395
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	24 298	14 523
Võlad ja ettemaksed	7 308	16 000
Kokku lühiajalised kohustused	31 606	30 523
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	261 977	276 175
Kokku pikaajalised kohustused	261 977	276 175
Kokku kohustused	293 583	306 698
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 885	2 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 624	-306
Kokku omakapital	3 073	4 697
Kokku kohustused ja omakapital	296 656	311 395

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	81 927	104 423
Muud äritulud	13 386	18 259
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-234	400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 366	-61 089
Mitmesugused tegevuskulud	-11 157	-16 986
Tööjõukulud	-21 657	-27 662
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 972	-14 336
Muud ärikulud	0	-438
Ärikasum (kahjum)	927	2 571
Finantstulud ja -kulud	-2 551	-2 877
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 624	-306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 624	-306

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	927	2 571
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 972	14 336
Kokku korrigeerimised	13 972	14 336
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	423	1 090
Varude muutus	-234	400
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 122	-4 775
Kokku rahavood äritegevusest	7 966	13 622
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 438	1 662
Saadud laenude tagasimaksed	-14 198	-12 492
Makstud intressid	-2 551	-2 877
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 311	-13 707
Kokku rahavood	-345	-85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	796	881
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-345	-85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	451	796

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 191	5 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-306	-306
31.12.2010	2 556	256	1 885	4 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 624	-1 624
31.12.2011	2 556	256	261	3 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lilleoaas 2011 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse pütsiipi.

OÜ Lilleoaas kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud individuaalselt bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kauba ja materjalide hindamisel rakendatakse varude individuaalset hindamist lähtuvalt tegelikust kogusest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkindu materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muud äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinaid ja IT seadmed	7
Sõidukid	5

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud tööead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule tööeale.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	74	529
Arvelduskontod	377	267
Kokku raha	451	796

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1	0	0
Käibemaks	0	1 539	0	2 128
Üksikisiku tulumaks	0	299	0	331
Sotsiaalmaks	0	633	0	503
Kohustuslik kogumispension	0	32	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	125	0	126
Intress	0	3	0	30
Ettemaksukonto jääk	5		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	2 632	8	3 143

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Jääkmaksumus	294 471	4 556	536	2 872	7 964	8 584	311 019
Amortisatsioonikulu	-9 708	-1 598	-108	-672	-2 378	-2 250	-14 336
31.12.2010							
Jääkmaksumus	284 763	2 958	428	2 200	5 586	6 334	296 683
Amortisatsioonikulu	-9 708	-1 309	-108	-672	-2 089	-2 175	-13 972
31.12.2011							
Jääkmaksumus	275 055	1 649	320	1 528	3 497	4 159	282 711

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 601	2 466

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	14 198	14 198		
Eraisiku laen	10 100	10 100		
Lühiajalised laenud kokku	24 298	24 298		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	44 677		44 677	
Eraisiku laen	217 300			217 300
Pikaajalised laenud kokku	261 977		44 677	217 300
Laenukohustused kokku	286 275	24 298	44 677	217 300

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	14 523	14 523		
Lühiajalised laenud kokku	14 523	14 523		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	58 875		53 875	5 000
Eraisiku laen	217 300			217 300
Pikaajalised laenud kokku	276 175		53 875	222 300
Laenukohustused kokku	290 698	14 523	53 875	222 300

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	275 055	284 763
Kokku	275 055	284 763

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 347	10 255
Võlad töövõtjatele	1 329	1 487
Maksuvõlad	2 632	3 143
Muud võlad	0	1 115
Kokku võlad ja ettemaksed	7 308	16 000

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 927	104 423
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 927	104 423
Kokku müügitulu	81 927	104 423
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled- ja keraamika müük	81 927	104 423
Kokku müügitulu	81 927	104 423

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	4 058	3 431
Laen	9 000	12 782
Muud	328	2 046
Kokku muud äritulud	13 386	18 259

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 035	3 901
Energia	4 173	6 623
Elektrienergia	2 170	2 408
Soojusenergia	1 208	3 000
Kütus	795	1 215
Mitmesugused bürookulud	1 200	1 367
Autokulud	4 382	3 359
Muud	367	1 736
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 157	16 986

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 672	21 366
Sotsiaalmaksud	3 739	6 004
Töötuskindlustusmaksud	246	293
Kokku tööjõukulud	21 657	27 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	227 400	217 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 805	2 635

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Lilleoaas (registrikood: 10694191) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA KÜLAVIIR	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 624
Kokku	261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	81927	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janika Külavir	47412276522	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7822502
Faks	+372 7822502
E-posti aadress	lilleoaas@hotmail.ee