

16-06-2005

16
Maire MÄE
KONTROLLITUD

LILIOLA OÜ
01.01.2004 – 31.12.2004
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2004**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2004**

Ärinimi: **Liliola OÜ**

Registrikood: **10057449**

Aadress: Tallinn,
Puhangu 69 – 17

Sidevahendid: telefon 60 20 416

Põhitegevusala: juuksuri- ja muud teenused

Tegevjuht: **Olga Põld**

Lisatud dokumendid: **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**
Osanike nimekiri

16-06-2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE (SKEEM 1)	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Võlakohustused	12
Lisa 5. Raha ja pangakontod	12
Lisa 6. Müügitulu	12
Lisa 7. Finantstulud ja -kulud	12
2004 AASTA KASUMI JAOTAMINE	13
OÜ LILIOLA OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.04A	14
OSAÜHINGU JUHATUSE KÕIK LIIKMED	15
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD	16

16-06-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ LILIOLA põhitegevuseks alates selle loomisest 1992 aastal on juuksuri- ja muud iluteenused.

Tegevuskohaks on Tallinn, Sikupilli 7. OÜ LILIOLA realiseerimise netokäive 2004.aastal oli 314 561 krooni. Käive põhiosa moodustasid juuksuri- ja kosmeetikateenused.

2005.a. planeeritakse käive kasvu ca 20%. Kavas on turule tuua mitmeid uusi teenuseid.

2004.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 299 969 krooni. 2005.a. on kavas investeerida ettevõtte materiaalsesse põhivarasse ligikaudu samas mahus.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Keskmine töötajate arv 2004.aastal oli 3 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 68 820 krooni.

Juhatusel liikmetele 2004.a. tasu ei makstud.

Dividendid 2004 aastal ei makstud.

16-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ LILIOLA juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja 31.05.2005 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Käesolevaga deklareerin oma vastutus raamatupidamise aastaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ LILIOLA 2004a. raamatupidamise aastaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

OÜ LILIOLA 2004 aasta raamatupidamise aastaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige

/Olga Põld/

31.05.2005

Juhatuse liige

/Olga Põld/

16-06-2005

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.04	01.01.04
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	5	47 084	47 703
Nõuded ostjate vastu			
Muud nõuded		69 200	
Viitlaekumised ja ettemaksed		2 697	2 386
Varud ja müügiootel varad	3	66 452	
Käibevara kokku		185 433	50 089
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Kinnisvarainvesteeringud	1	710 000	710 000
Materiaalne põhivara	1	288 920	
Immateriaalne põhivara			
Põhivara kokku		998 920	710 000
VARAD KOKKU		1 184 353	760 089

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	4	136 033	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest			
Võlad tarnijatele		22 654	
Muud lühiajalised võlad			3 927
Maksuvõlad	2	14 797	62
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		6 195	
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku		179 679	3 989
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	4	450 463	
Muud pikaajalised võlad		78 507	289 421
Pikaajalised kohustused kokku		528 970	289 421
KOHUSTUSED KOKKU		708 649	293 410

Omakapital

Osakapital		40 000	40 000
Ülekurss			
Omaaktsiad ja osad			
Kohustuslik reservkapital		2 421	2 421
Realiseerimata kursivahed			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		424 258	385 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 025	39 011
OMAKAPITAL KOKKU		475 704	466 679
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 184 353	760 089

16-06-2005

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	6	314 561	168 696
Muud äritulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		109 508	9 978
Muud tegevuskulud		45 480	62 142
Tööjõu kulud			
Palgakulu		68 820	43 120
Sotsiaalmaks		22 710	14 445
Töötuskindlustusmaks		344	
Tööjõu kulud kokku		91 874	57 565
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	11 049	
Muud ärikulud		569	
Ärikasum (-kahjum)		56 081	39 011
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud			
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest			
Muud finantstulud ja -kulud	7	-47 056	
Finantstulud ja -kulud kokku		-47 056	0
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		9 025	39 011

16-06-2005

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		56 081	39 011
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	11 049	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-69 511	-6 764
Varude muutus	3	-66 452	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		175 690	
Makstud intressid	7	-47 073	
Kokku rahavood äritegevusest		59 784	32 247
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	1	-299 969	-323 837
Materiaalse põhivara müük			
Antud laenud	4	450 463	541 248
Antud laenude tagasimaksed		-210 914	-247 900
Saadud dividendid			
Saadud intressid	7	17	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-60 403	-30 489
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		-619	1 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	47 703	45 945
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-619	1 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	47 084	47 703

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

16-06-2005

	Osa-kapital	Kohustus-lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	2 421	-1 233	317	41 505
Makstud dividendid					
Fondiemissioon					
Reservi suurendamine			386 163		
Eelmise perioodi kasum			317	-317	
2003.a. kasum				39 011	
Algsaldode korrigeerimine					
Seisuga 31.12.03	40 000	2 421	385 247	39 011	466 679

Seisuga 01.01.04	40 000	2 421	385 247	39 011	466 679
Makstud dividendid					
Fondiemissioon					
Reservi suurendamine					
Eelmise perioodi kasum			39 011	-39 011	
2004.a. kasum				9 025	
Algsaldode korrigeerimine					
Seisuga 31.12.04	40 000	2 421	424 258	9 025	475 704

16-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

LILIOLA OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mida on kirjeldatud järgmises alapeatükis "Muudatused arvestuspõhimõtetes, hindamisalustes ning informatsiooni esitusviisis".

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Varude kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Väheväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks.

Vara loetakse põhivaraks alates 3 000 EEK.

Kasutatavad amortisatsiooninormid:

- hooned – 1%
- inventar – 20%

Amortisatsiooniarvestust alustatakse järgnevast kuust.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele normaalsest tootmismahust lähtudes.

Tootmisportsessi käigus saadavad kõrvaltooted võetakse bilansis arvele nende eeldatavas netorealiseerimismaksumuses, mis arvatakse maha põhitoote soetusmaksumusest.

16-06-2005

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse (*FIFO, individuaalse hindamise*) meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandekirjel "Käibevarade allahindlus"

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

16-06-2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Monteerimata seadmed	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.2004	710 000	0	0	0	0	0	710 000
Soetamine			299 969				299 969
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetelt							0
sh kapitalirendiga							0
Müük (-)							0
Mahakandmine (-)							0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)							0
Soetusmaksumus 31.12.2004	710 000	0	299 969	0	0	0	1 009 969
Akumuleeritud kulum 01.01.2004	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	7 100		3 949				11 049
Müüdud põhivara kulum (-)							0
Mahakantud põhivara kulum (-)							0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)							0
Allahindlus (+)							0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	7 100	0	3 949	0	0	0	11 049
Jääkmaksumus 01.01.2004	710 000	0	0	0	0	0	710 000
Jääkmaksumus 31.12.2004	702 900	0	296 020	0	0	0	998 920

Lisa 2. Maksud

Avalikustatakse oluliste maksunõuete ja -kohustuste analüüs maksuliikide kaupa.

<u>Maksuliik</u>	<u>31.12. 2004</u>		<u>31.12.2003</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	0	2640	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	4227	0	15
Sotsiaalmaks	0	7180	0	4
Ettevõtte tulumaks	0	41	0	43
Töötuskindlustusmaks	0	330	10	0
Kogumispensionide makse	0	327	0	0
Intressid	0	52	0	0
Kokku maksud	0	14797	10	62

Lisa 3. Varud

<u>Varud</u>	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Tooraine ja materjal	66 452	0
Valmistoodang	0	0
Ettemaksed hankijatele	0	0
Kokku varud	66 452	0

16-06-2005

Lisa 4. Võlakohustused

<u>Võlakohustused</u>	<u>Lühiajaline</u> <u>osa</u>	<u>Pikaajaline</u> <u>osa</u>	<u>Maksetähtaeg</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Alusvaluuta</u>
Hansapank	42 793	289 832	08.04.11	7.29%	EEK
I.L.Hambatarbed	17 640	10 812	20.07.06	1%	EEK
I.L.Hambatarbed	75 600	149 819	20.11.07	1%	EEK
Kohustused kokku	136 033	450 463			EEK

Lisa 5. Raha ja pangakontod

	<u>31.12.04</u>	<u>31.12.03</u>
Sularaha kassas	41 935	3 583
Pangakontod	5 149	44 120
Raha ja pangakontod kokku	47 084	47 703

Lisa 6. Müügitulu

<u>Müügitulu</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Eesti	314 561	168 696
Kokku	314 561	168 696

Lisa 7. Finantstulud ja -kulud

<u>Finantstulud ja -kulud</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Intressikulud	-47 073	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	0
Muud finantstulud ja -kulud	17	0
	0	0
Finantstulud ja -kulud kokku	-47 056	0

16 -06- 2005

2004. AASTA KASUMI JAOTAMINE

2004a. 2003a.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga aruandeaasta algus.	424 258	385 247
Aruandeaasta kasum	9 025	39 011
Kokku jaotamiseks	433 283	424 258
Kohustliku reservkapitali moodustamiseks	--	--
Dividendidena väljamaksmiseks	--	--
Jaotamata kasumi jääk	433 283	424 258
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	433 283	424 258

16-06-2005

OÜ LILIOLA OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2004a.

ees- ja perekonnanimi	isikukood	aadress	kogus	osa nimiväärtus	allkiri
Olga Pöld	46812250220	Puhangu 69 – 17, 10413, Tallinn	1 osa	40 000kr.	

OSAÜHINGU JUHATUSE KÕIK LIIKMED

16-06-2005

ees- ja perekonnanimi	isikukood	aadress	kuupäev	allkiri
Olga Põld	46812250220	Puhangu 69-17, 10413, Tallinn	31.05.2005	

Juhatuse liige

/Olga Põld/

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

16-06-2005

LILIOLA OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

LILIOLA OÜ juhatus:

Juhatuse esimees



/Olga Põld/

31.05.2005

LILIOLA OÜ nõukogu on juhatuselt esitatud majandusaasta aruande teadmiseks võtnud ning kasumi jaotamise ettepaneku juhatuselt esitatud kujul nõukogu 31.05.2004 otsusega muudatusteta heaks kiitnud.

LILIOLA OÜ nõukogu:

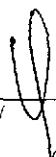
Nõukogu esimees



/Olga Põld/

31.05.2005

Juhatuse liige



/Olga Põld/