

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING LILIA KODUVALGUSTUS

registrikood: 10363270

tänavatalu nimi, Kadaka tee 46
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 6413297

e-posti aadress: lia@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ "Lilia Koduvalgustus" põhitegevuseks on valgustusseadmete müük. Põhiline müügi turg on Eesti. Aruandeaastas sõlmis ettevõtte lepingu kauba tarnimisest kahe uue tarnijaga, vähenenud sellega käibe, realiseerimise netokäive moodustas 409142 eurot.

2015. aastal oli OÜ "Lilia Koduvalgustus" töötajate keskmine arv kaks inimest väljamakstud töötasu ja lisatasude kogu summa moodustas 23386 eurot.

2015. aastal oluliseks sündmuseks ettevõtte tegevusest müügitulu suurendamine 2014. aastal plaaniks on müügitulu veelgi suurendada ja kulusid vähendada.

Majanduskeskkonna mõju

Ettevõtte majandustegevus mõjutas 2015. Aastal järgmine faktor, kutuse hindade tõus, viimase kümne aastaga on hinnad kasvanud kolm korda ja võrreldes 2014. aastaga kasvasid ligi 10%. Samuti on aruandi perioodil kasvanud elektrienergia hinnad.

Tiheda konkurentsi tõttu tuleb hoida hinnad kohalikul turul madalatena muutused õiguskeskkonnas.

2015. aastal jätkub tööjõu kulude kasv. Seda põhjustab nii minimum palga kasv kui ka Euroopa Liidu mõju.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 518	9 838	2
Nõuded ja ettemaksed	42 468	63 870	3,
Varud	174 355	144 520	4
Kokku käibevara	242 341	218 228	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 749	4 431	6
Kokku põhivara	4 749	4 431	
Kokku varad	247 090	222 659	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	100 939	80 222	7,8,5,13,9
Kokku lühiajalised kohustused	100 939	80 222	
Kokku kohustused	100 939	80 222	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 625	137 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 714	2 344	
Kokku omakapital	146 151	142 437	
Kokku kohustused ja omakapital	247 090	222 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	409 142	344 004	10
Muud äritulud	1 469	38	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 004	-249 470	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 678	-66 409	12
Tööjõukulud	-23 386	-20 768	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 217	-2 546	
Muud ärikulud	-24 612	-2 505	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 714	2 344	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 714	2 344	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 714	2 344	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 714	2 344
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 217	2 546
Kokku korrigeerimised	1 217	2 546
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 403	24 778
Varude muutus	-29 835	-35 137
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 717	3 782
Kokku rahavood äritegevusest	17 216	-1 687
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 536	-217
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 536	-217
Kokku rahavood	15 680	-1 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 838	11 742
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 680	-1 904
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 518	9 838

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	137 281	140 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 344	2 344
31.12.2014	2 556	256	139 625	142 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 714	3 714
31.12.2015	2 556	256	143 339	146 151

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lilia Koduvalgustus 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esmakordselt koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsraamatupidamise standarditega. Selle mõju bilansi algsaldole ei ole kindlalt määratav ning võrdlusinformatsiooni esitamine ei oma tähtsust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurot. Arvestusprintsüübid ja hindamisalused.

Deklareerin oma vastutust OÜ "Lilia Koduvalgustus" 2015 aasta raamatupidamise aruande kostamise eest ja kinnitan, et:

1. 2015 aasta raamatupidamisaruande koostamisel kasutatud arvestamise põhimõtted vastavad. Eesti raamatupidamise heale tavale.
2. Raamatupidamise aastaaruane kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ "Lilia Koduvalgustus" finantsolukorda, majanduselikketulemusi ja rahavooge.
3. OÜ "Lilia Koduvalgustus" on pidevalt tegutsev.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aaruandes kassas olemasolev suleraha, hoiused pankades rahaturu fondi osakud lühiajalised panga deposiidid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real «Ebatõenäoliselt laekuvad arved» ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalatu keskmise omahinda meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 192 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised: Masinad ja seadmed 10-40% Transpordivahendid 10-20% Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10-40%

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kontole	13 682	9 838
kassas	11 836	0
Kokku raha	25 518	9 838

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aaruandes kassas olemasolev suleraha, hoiused pankades rahaturu fondi osakud lühiajalised panga deposiidid.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	66 435	87 837
Tasumata arved	64 577	85 997
Tuluvad perioodid kulud	1 825	1 840
Ettemaks maksu	33	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-23 967	-23 967
Kokku nõuded ostjate vastu	42 468	63 870

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	174 355	144 520
toote jääkide	174 355	144 520
Kokku varud	174 355	144 520

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		4 925	2 896
Üksikisiku tulumaks		375	62
Sotsiaalmaks		693	48
Kohustuslik kogumispension		53	3
Töötuskindlustusmaksed		50	4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3	
Ettemaksukonto jääk	33		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	6 099	3 013

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 421	4 059	6 480	2 796	9 276
Akumuleeritud kulum	-1 012	-1 265	-2 277	-239	-2 516
Jääkmaksumus	1 409	2 794	4 203	2 557	6 760
Ostud ja parendused				217	217
Amortisatsioonikulu	-1 171	-1 073	-2 244	-302	-2 546
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 409	2 794	4 203	2 774	6 977
Akumuleeritud kulum	-1 171	-1 073	-2 244	-302	-2 546
Jääkmaksumus	238	1 721	1 959	2 472	4 431
Ostud ja parendused				1 535	1 535
Muud ostud ja parendused				1 535	1 535
Amortisatsioonikulu	-238	-779	-1 017	-200	-1 217
31.12.2015					
Soetusmaksumus	238	1 721	1 959	4 007	5 966
Akumuleeritud kulum	-238	-779	-1 017	-200	-1 217
Jääkmaksumus	0	942	942	3 807	4 749

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91 707	91 707
Võlad töövõtjatele	829	829
Maksuvõlad	6 099	6 099
Muud võlad	2 304	2 304
Muud viitvõlad	2 304	2 304
Kokku võlad ja ettemaksed	100 939	100 939
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 780	75 780
Võlad töövõtjatele	879	879
Maksuvõlad	3 013	3 013
Muud võlad	550	550
Muud viitvõlad	550	550
Kokku võlad ja ettemaksed	80 222	80 222

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tasumata arved	91 707	75 780
Kokku võlad tarnijatele	91 707	75 780

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
palkade võlgnevuste	829	879
Kokku võlad töövõtjatele	829	879

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Slovakkia	0	10 688
Läti	54 098	52 808
Eesti	355 044	280 508
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	409 142	344 004
Kokku müügitulu	409 142	344 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46471 Moobli vaipade ja valgustite hulgimuuk	409 142	344 004
Kokku müügitulu	409 142	344 004

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1 469	38
Kokku muud äritulud	1 469	38

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	14 200	11 915
Mitmesugused bürookulud	1 970	2 732
Lähetuskulud	53 296	38 464
Kantskulud	923	925
Panga teenused	536	312
Reklamkulud	2 445	2 691
Varakindlustus	394	241
Komanderingudkulud	1 912	0
Muud	26 002	9 129
Kokku mitmesugused tegevuskulud	101 678	66 409

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 515	15 498
Sotsiaalmaksud	5 725	5 115
Pensionikulu	0	155
Tootuskindlustuskulu	146	0
Kokku tööjõukulud	23 386	20 768
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OSAÜHING LILIA KODUVALGUSTUS (registrikood: 10363270) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIA KAASIK	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 714
Kokku	143 339

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	409142	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lia Kaasik	47009290388		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413297
E-posti aadress	lia@hot.ee