

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lilywhite OÜ

registrikood: 11356912

tänava/talu nimi, Tammiku tee 13
maja ja korteri number:

küla: Ruusmäe küla

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65102

telefon: +372 5051547

e-posti aadress: rogosi@rogosi.ee

veebilehe aadress: www.rogosi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Lilywhite OÜ põhitegevuseks oli 2021 aastal majutusteenuste pakkumine. Lisategevusteks oli toitlustuseenuste ja vabaajateenuste pakkumine. Olulist mõju tegevusele avaldasid eriolukorrast tulenevad piirangud.

Lilywhite OÜ juhatuse liikmetele ei ole makstud aruandeaastal juhatuse tööülesannete eest tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 571	4 753	2
Nõuded ja ettemaksed	5	27	
Varud	5 286	506	3
Kokku käibevarad	6 862	5 286	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 561	7 016	
Materiaalsed põhivarad	3 232	4 014	5
Kokku põhivarad	4 793	11 030	
Kokku varad	11 655	16 316	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 070	779	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 070	779	
Kokku kohustised	2 070	779	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	609	609	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 372	13 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 952	-1 296	
Kokku omakapital	9 585	15 537	
Kokku kohustised ja omakapital	11 655	16 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	14 347	72 183
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 435	-40 991
Mitmesugused tegevuskulud	-2 506	-8 509
Tööjõukulud	-6 264	-23 306
Muud ärikulud	-94	-673
Ärikasum (kahjum)	-5 952	-1 296
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 952	-1 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 952	-1 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lilywhite juhatus on koostanud 2021.a. majandusaasta aruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2021.a raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Lilywhite finantsnäitajad.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

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

Realiseeritakse esimesena sisse tulnud kaup.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 320 €. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Immateriaalset vara (kaubamärk) kajastatakse bilansis siis, kui vara on kontserni poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 €

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-25%
- Inventar ja tööriistad 20-35%
- Muu materjalne põhivara 10-35%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara võetakse kasutusele ning lõpetatakse kui vara ei ole enam kasutuskõlblik.

Tulud

Aruandeperioodi tuludeks loetakse perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, aruandeperioodil arvestatud intressid ja muud tulud. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Kui tasu laekub vahetult või lühikese perioodi jooksul pärast tehingu toimumist, võrdub müügitulu saadud või saadaval oleva rahasummaga. Kui tasu teenuste eest laekub alles pikema ajaperioodi möödudes, kajastatakse müügitulu laekumist rahasumma nüüdis väärtuses.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud: ärikulud, tegevuskulud, tööjõukulud ja põhivara kulum, aruandeperioodi intressid ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	329	264
Arvelduskontod	1 242	4 489
Kokku raha	1 571	4 753

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	5 286	506
Kokku varud	5 286	506

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	341	-381
Kohustuslik kogumispension		6
Töötuskindlustusmaksed		11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	341	-364

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	16 370	16 370
Akumuleeritud kulum	-12 356	-12 356
Jääkmaksumus	4 014	4 014
31.12.2020		
Soetusmaksumus	16 370	16 370
Akumuleeritud kulum	-12 356	-12 356
Jääkmaksumus	4 014	4 014
Amortisatsioonikulu	-782	-782
31.12.2021		
Soetusmaksumus	16 370	16 370
Akumuleeritud kulum	-13 138	-13 138
Jääkmaksumus	3 232	3 232

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 158	1 158
Võlad töövõtjatele	-429	-429
Maksuvõlad	341	341
Saadud ettemaksed	1 000	1 000
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	2 070	2 070
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 143	1 143
Maksuvõlad	-364	-364
Kokku võlad ja ettemaksed	779	779

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	11 435	40 991
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 435	40 991

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	519	2 230
Energia	864	1 645
Elektrienergia	864	1 342
Soojusenergia	0	303
Veevarustusteenused	0	1 217
Mitmesugused bürookulud	1 123	1 828
Lähetuskulud	0	1 589
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 506	8 509

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 130	23 305
Sotsiaalmaksud	0	1 025
Pensionikulu	134	546
Kokku tööjõukulud	6 264	24 876
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

SAADUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
Kokku saadud garantiid/tagatised	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	3 250	7 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2022

Lilywhite OÜ (registrikood: 11356912) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI LUIK	Juhatuse liige	06.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 952
Kokku	6 420
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 420
Kokku	6 420

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	10719	74.71%	Jah
Muu inimressursiga varustamine	78301	3000	20.91%	Ei
Muu toitlustamine	56291	628	4.38%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051547
E-posti aadress	rogosi@rogosi.ee
Veebilehe aadress	www.rogosi.ee