

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lilleplast OÜ

registrikood: 11456878

Talu nimi: Laari

küla: Toomja küla

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79323

telefon: +372 5251742, +372 5032656

e-posti aadress: info@lilleplast.ee

veebilehe aadress: www.lilleplast.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Lilleplast asutati 31.12.2007.a. OÜ Lilleplast peamiseks tegevusalaks on survevalu meetodil valmistatud plastdetailide tootmine ja müük. Põhitoodeteks on ettevõtte kujunenud sõidukitele numbrimärgialuste valmistamine.

Peamised müügiartiklid on :

- Eesti numbrimärgialuste valmistamine
- Soome numbrimärgialuste valmistamine
- Mootorrataste numbrimärgialuste valmistamine
- USA tüüpi numbrimärgialuste valmistamine
- Tellimustööna plastdetailide tootmine
- Plastdetailide tootmine puidutöötlemisettevõtetele

Toodetega on ettevõtte saavutanud automüüjate seas kindla positsiooni ja suurem osa Eesti automüüjaid on tunnistanud Lilleplast OÜ toote parimaks numbrialuseks, ning umbes 80% kõigist Eesti automüüjatest kasutab ettevõtte valmistatud numbrialuseid.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2021-31.12.2021.a.

Ettevõtte saavutas müügituluks 342 400 eurot ja kasumiks 35 522 eurot.

Ettevõtte tegevusalad on 2021. aasta lõpu seisuga järgmised:

- Survevalu meetodil valmistatud plastdetailide tootmine ja müük

Personal

OÜ Lilleplast keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja, kelleks oli juhatuse liige. 2021. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 16 820 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 452	59 153	
Finantsinvesteeringud	4 199	0	
Nõuded ja ettemaksed	12 984	12 182	
Nõuded ostjate vastu	8 306	10 600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 678	1 582	2
Kokku käibevarad	73 635	71 335	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	89 081	52 032	3
Kokku põhivarad	89 081	52 032	
Kokku varad	162 716	123 367	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 716	5 716	4,5
Võlad ja ettemaksed	45 409	31 863	
Võlad tarnijatele	25 607	13 007	
Maksuvõlad	712	488	2
Muud võlad	18 222	17 800	
Tulevaste perioodide tulud	868	568	
Kokku lühiajalised kohustised	57 125	37 579	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	51 535	25 967	4,5
Kokku pikaajalised kohustised	51 535	25 967	
Kokku kohustised	108 660	63 546	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 722	15 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 522	41 287	
Kokku omakapital	54 056	59 821	
Kokku kohustised ja omakapital	162 716	123 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	342 400	291 890	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-288 179	-236 746	9
Brutokasum (-kahjum)	54 221	55 144	
Turustuskulud	-1 605	-2 465	
Üldhalduskulud	-7 144	-2 668	
Muud ärikulud	-813	-2 013	
Ärikasum (kahjum)	44 659	47 998	
Intressitulud	3	4	
Intressikulud	-1 107	-628	
Muud finantstulud ja -kulud	-388	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 167	47 374	
Tulumaks	-7 645	-6 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 522	41 287	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lilleplast OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2019 kohaldub tulumaksuseaduse (TuMS) § 4 lg 5 ja § 50¹ alusel regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Seega saab residendist äriühing dividendide tulumaksuga maksustamisel kohaldada madalamat maksumäära 14/86 ja tavamäära 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevjuht, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	69	0	272
Üksikisiku tulumaks	0	200	0	0
Sotsiaalmaks	0	443	0	216
Ettemaksukonto jääk	4 678		1 582	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 678	712	1 582	488

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	47 575	47 000	94 575	7 160	101 735
Akumuleeritud kulum	-10 308	-25 850	-36 158	0	-36 158
Jääkmaksumus	37 267	21 150	58 417	7 160	65 577
Ostud ja parendused	0	0	0	5 370	5 370
Amortisatsioonikulu	-9 515	-9 400	-18 915	0	-18 915
31.12.2020					
Soetusmaksumus	47 575	47 000	94 575	12 530	107 105
Akumuleeritud kulum	-19 823	-35 250	-55 073	0	-55 073
Jääkmaksumus	27 752	11 750	39 502	12 530	52 032
Ostud ja parendused	50 833	16 358	67 191	0	67 191
Amortisatsioonikulu	-16 293	-13 849	-30 142	0	-30 142
Ümberliigitamised	0	12 530	12 530	-12 530	0
31.12.2021					
Soetusmaksumus	98 408	75 888	174 296	0	174 296
Akumuleeritud kulum	-36 116	-49 099	-85 215	0	-85 215
Jääkmaksumus	62 292	26 789	89 081	0	89 081

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi kohustused	63 251	11 716	51 535	Euro 6 kuu euribor +1,99%	EUR	15.05.2026
Kapitalirendikohustised kokku	63 251	11 716	51 535			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi kohustused	31 683	5 716	25 967	Euro 6 kuu euribor +1,99%	EUR	15.12.2023
Kapitalirendikohustised kokku	31 683	5 716	25 967			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	62 293	27 752
Kokku	62 293	27 752

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	63 251	11 716	51 535	
Laenukohustised kokku	63 251	11 716	51 535	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	31 683	5 716	25 967	
Laenukohustised kokku	31 683	5 716	25 967	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	62 293	27 752
Kokku	62 293	27 752

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	43 279	47 752
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	7 965	9 257
Kokku tingimuslikud kohustised	51 244	57 009

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2021 koosneb 1 osast väärtusega 2 556 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 169	85 184
Läti	6 447	5 147
Soome	229 433	198 804
Rootsi	2 436	2 154
Hispaania	0	166
Bulgaaria	915	435
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	342 400	291 890
Kokku müügitulu	342 400	291 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	342 400	291 890
Kokku müügitulu	342 400	291 890

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	90 141	51 461	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	118 313	114 532	
Transpordikulud	18 514	17 264	
Tööjõukulud	16 820	23 758	10
Amortisatsioonikulu	30 142	18 915	3
Kulutused autole	9 598	3 085	
Muud	4 651	7 731	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	288 179	236 746	

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	11 625	17 863	
Sotsiaalmaksud	5 195	5 895	
Kokku tööjõukulud	16 820	23 758	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	0	1	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0	

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

2020.a. maksti dividende 31 419 eurot ja 2021. aastal 38 800 eurot. Tulumaksu tasuti vastavalt 2020. aastal 6 087 ja 2021. aastal 7 557 eurot.

Väljamaksmata dividendikohustustust 31.12.2020.a. oli 14 240 eurot ja 31.12.2021.a. on see summas 14 574 eurot.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 625	0
Lisa nr 10.		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tehtud olulisi soodustusi ega antud hüvesid, samuti ei ole ettenähtud soodustusi ega väljamakseid ametist lahkumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2022

Lilleplast OÜ (registrikood: 11456878) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT MÄEVÄLI	Juhatuse liige	23.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 522
Kokku	51 244
Jaotamine	
Dividendideks	43 279
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 965
Kokku	51 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	342400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Mäeväli	37601086513	Toomja küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5251742
Mobiiltelefon	+372 5032656
E-posti aadress	info@lilleplast.ee
Veebilehe aadress	www.lilleplast.ee