

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.02.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Floreana OÜ

registrikood: 11884597

tänava/talu nimi, Lennujaama tee 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihnumber: 11101

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6181602

faks: +372 6181601

e-posti aadress: info@lilleekspert.ee

veebilehe aadress: www.lilleekspert.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Floreana on 02.02.2010.a. asutatud ettevõtte, kelle tegevusvaldkonnaks on lõikelilled, potitaimede ja lilleseade abivahendite hulgimüük. Floreana klientideks on lillepoed üle Eesti. Müügiartiklid ostetakse Ermes Holding Grupp OÜ vahendusel tarnijatelt Hollandist, Itaaliast ja Taanist. OÜ Floreana omab osalust 33 % ulatuses OÜ Ermes Holding Grupp. OÜ Floreana hulgiladu asub aadressil Lennujaama tee 5.

Uurimis- ja arendusväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja neid ei planeerita ka järgnevaks perioodiks.

Aastaks 2011.a. panustame klientide paremale teenindamisele ja majandustulemuste parandamisele.

Kuna ettevõtte omakapital langes alla Äriseadustikus kehtestatud nõuetele, siis ettevõtte juhtkond otsib võimalust, et viia omakapitali seis vastavusse kehtestatud nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ Floreana 2010 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruane koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Floreana finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Floreana on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

OÜ Floreana juhatuse liige

Raivo Viia

OÜ Floreana juhatuse liige

Rain Jaanson

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	159 218	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	1 402 357	0	3,4,7
Varud	750 749	0	8
Kokku käibevara	2 312 324	40 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 830	0	5,6
Nõuded ja ettemaksed	8 662	0	7
Materiaalne põhivara	3 935 911	0	9
Immateriaalne põhivara	40 869	0	10
Kokku põhivara	4 006 272	0	
Kokku varad	6 318 596	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 669 663	0	11,12
Võlad ja ettemaksed	1 873 184	0	4,13
Kokku lühiajalised kohustused	7 542 847	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	968 026	0	
Kokku pikaajalised kohustused	968 026	0	11,12
Kokku kohustused	8 510 873	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232 277	0	
Kokku omakapital	-2 192 277	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	6 318 596	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010	Lisa nr
Müügitulu	12 662 202	0	15
Muud äritulud	5 542	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 734 265	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 634 661	0	
Tööjõukulud	-2 164 559	0	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-323 762	0	9,10
Muud ärikulud	-4 254	0	
Ärikasum (-kahjum)	-2 193 757	0	
Finantstulud ja -kulud	-38 520	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 232 277	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232 277	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 193 757	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	323 762	0	9,10
Kokku korrigeerimised	323 762	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 402 357	0	3,7
Varude muutus	-750 749	0	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 873 184	0	13
Kokku rahavood äritegevusest	-2 149 917	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 300 541	0	9,10
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-14 000	0	6
Antud laenud	-11 550	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 887	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 323 204	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 080 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 442 311	0	
Makstud intressid	-45 350	0	17
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 592 339	40 000	
Kokku rahavood	119 218	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	119 218	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 218	40 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.02.2010	0	0	0
Emiteeritud osakapital	40 000	0	40 000
02.02.2010	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-2 232 277	-2 232 277
31.12.2010	40 000	-2 232 277	-2 192 277

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Floreana 2010 aasta 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

SIDUSETTEVÕTTED

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle organisatsioon omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui organisatsioon omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sidusettevõttesse sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon. Juhul, kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

MATERIAALSEKS PÕHIVARAKS loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta maksumusega alates 10,000.- krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, 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. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse

põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10%
- Muu inventar ja IT seadmed 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisest "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

IMMATERIAALNE PÕHIVARA - võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäär on immateriaalse põhivara grupile järgnev:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu inventar ja IT seadmed	5
Immateriaalne põhivara	5

Rendid

KAPITALIRENT -Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvustusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Maksude arvustusel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

- Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavalt väljamaksetelt
- Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt
- Kinnipeetud töötuskindlustusmaks 2,8% maksustatavalt väljamaksetelt
- Arvestatud töötuskindlustusmaks 1,4% tehtud väljamaksetelt
- Käibemaks 20% võõrandatud toodete lisandunud väärtuselt
- Kohustuslik kogumispension 2% maksustatavalt väljamaksetelt

Sotsiaalmaks ja arvestatud töötuskindlustusmaks kajastub kasumiaruandes koos tööjõu kuludega.

Tulumaksu tuleb tasuda erisoodustustelt ja ettevõtlusega mitteseotud kuludelt. Tulumaksu määr on 21/79. Nimetatud tulumaksukulu kajastatakse muude ärikulude real.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Aastaruande koostamisel loetakse seotud osapooleks ettevõtte omanikke OÜ Moone ja OÜ Haristos ja sidusettevõtet Ermes Holding Grupp OÜ ja tegevjuhtkonda.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodil kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010
Sularaha kassas	36 849	0
Arvelduskontod	122 030	40 000
Raha teel	339	0
Kokku raha	159 218	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 147 218	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	202 477	0	4
Muud nõuded	9 481	0	7
Laenunõuded	8 662	0	
Intressinõuded	819	0	
Ettemaksed	48 662	0	
Arveldused aruandvate isikutega	4 000	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 411 838	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		02.02.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	297	0	0
Käibemaks	202 477	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	52 449	0	0
Sotsiaalmaks	0	99 496	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	2 946	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	9 078	0	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	202 477	164 266	0	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	20 830	0	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	20 830	0	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			01.02.2010	31.12.2010
ERMES HOLDING GRUPP OÜ	Eesti	Lilled ja taimede hulgimüük	0	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	01.02.2010	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
ERMES HOLDING GRUPP OÜ	0	14 000	6 830	20 830
Kokku:	0	14 000	6 830	20 830

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	8 662	6 256	2 406	
Intressinõuded	819	578	241	
Kokku muud nõuded	9 481	6 834	2 647	
	02.02.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010
Müügiks ostetud kaubad	750 749	0
Kokku varud	750 749	0

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
02.02.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
02.02.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	3 892 725	143 614	4 036 339	215 163	4 251 502
Muud ostud ja parendused	3 892 725	143 614	4 036 339	215 163	4 251 502
Amortisatsioonikulu	-265 850	-22 398	-288 248	-27 343	-315 591
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 892 725	143 614	4 036 339	215 163	4 251 502
Akumuleeritud kulum	-265 850	-22 398	-288 248	-27 343	-315 591
Jääkmaksumus	3 626 875	121 216	3 748 091	187 820	3 935 911

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
02.02.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
02.02.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	49 040	49 040
Amortisatsioonikulu	-8 171	-8 171
31.12.2010		
Soetusmaksumus	49 040	49 040
Akumuleeritud kulum	-8 171	-8 171
Jääkmaksumus	40 869	40 869

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	1 637 689	669 663	968 026		3,55	EUR	16.05.2013
Kapitalirendikohustused kokku	1 637 689	669 663	968 026				
	02.02.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	0	0	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	3 173 335	3 173 335

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muu lühiajaline laen	5 000 000	5 000 000			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	5 000 000	5 000 000			
Kapitalirendikohustused kokku	1 637 689	669 663	968 026		
Laenukohustused kokku	6 637 689	5 669 663	968 026		
	02.02.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muu lühiajaline laen	0	0			
Laenukohustused kokku	0	0			

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 462 975	0	
Võlad töövõtjatele	237 940	0	
Maksuvõlad	164 266	0	4
Saadud ettemaksed	8 003	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 873 184	0	

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	02.02.2010
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 662 202	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	12 662 202	0
Kokku müügitulu	12 662 202	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010
Lillede ja taimede hulgimüük	12 662 202	0
Kokku müügitulu	12 662 202	0

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010
Palgakulu	1 615 934	0
Sotsiaalmaksud	548 625	0
Kokku tööjõukulud	2 164 559	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	0

Keskmine töötajate arv 2010 aastal oli 11 töötajat ja nende palkade kogusumma oli 1,152,116.-krooni. Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmete palkade kogusumma 2010 aastal oli 463,818.- krooni.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6 830	0
Intressikulud	-45 350	0
Intressikulu kapitalirendilt	-45 350	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-38 520	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		02.02.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	1 335 807	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	16 425	0	0

	02.02.2010 - 31.12.2010		02.02.2010 - 02.02.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	10 101 182	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	16 148	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	1 012 149	287 605	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	02.02.2010 - 31.12.2010	02.02.2010 - 02.02.2010
Arvestatud tasu	463 818	0

Aruande digitaalallkirjad

Floreana OÜ (registrikood: 11884597) 02.02.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN JAANSON	Juhatuse liige	05.07.2011
RAIVO VIIA	Juhatuse liige	07.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232 277
Kokku	-2 232 277
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 232 277
Kokku	-2 232 277

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 232 277
Kokku	-2 232 277
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 232 277
Kokku	-2 232 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled ja taimede hulgimüük	46221	12662202	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Haristos	11019801	Tervise 5A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
osaühing MOONE	10084860	Tähe 131	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5028527
Telefon	+372 5188892
E-posti aadress	rain@lilled.ee