

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2020

aruandeaasta lõpp: 03.04.2021

ärinimi: Allikivi OÜ

registrikood: 12085616

tänava/talu nimi, Allikivi

maja ja korteri number:

küla: Kabriste küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88308

telefon: +372 5227169

e-posti aadress: lillekeskus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Allikivi on loodud 04.04.2011 ettevõtteks, mis tegeleb lõikelilled, potitaimede ja aianduskaupade jaemüügiga, kogu kaup müüakse Eesti Vabariigis.

Lõppenud majandusaastal oli käibe suuruseks 220 370 eurot, majandustegevusest saadi kasumit 780 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käibe vähenes 38 759 euro võrra. Käibe vähenemise tingis 2 lillekaupluse sulgemine, mis ei olnud majanduslikult kasumlikud.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 300 eurot transpordivahendi soetamiseks..

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

OÜ-l Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv: 4 töötajat, palgakulu koos maksudega 54 977 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks säilitada positsiooni turul.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2021	03.04.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 229	1 032
Nõuded ja ettemaksed	4 030	1 871
Varud	31 082	36 973
Kokku käibevarad	36 341	39 876
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 665	1 902
Kokku põhivarad	1 665	1 902
Kokku varad	38 006	41 778
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	3 875
Võlad ja ettemaksed	33 218	33 895
Kokku lühiajalised kohustised	33 218	37 770
Kokku kohustised	33 218	37 770
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 508	2 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780	-1 453
Kokku omakapital	4 788	4 008
Kokku kohustised ja omakapital	38 006	41 778

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2020 - 03.04.2021	04.04.2019 - 03.04.2020
Müügitulu	220 370	259 129
Muud äritulud	872	188
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 887	-149 903
Mitmesugused tegevuskulud	-27 625	-54 878
Tööjõukulud	-35 663	-54 977
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-287	-1 012
Ärikasum (kahjum)	780	-1 453
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	780	-1 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780	-1 453

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikivi liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande nõol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

OÜ Allikivi kasutab Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kirjel kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid.

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. 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 nüüdisväärtusest. 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 vähendamisena.

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja soetamisega seotud muudest kuludest.

Varade arvestuseks kasutatakse perioodilist süsteemi. Varude lõppjääk ning müüdud kaupade maksumus tehakse kindlaks aastalõpu inventuuriga.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 maksmisele kuuluva summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodutusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omangiga 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 osutamisel.

Kulud

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja makstud

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2021	03.04.2020
Sularaha	1 220	726
SEB Pank AS	9	306
Kokku raha	1 229	1 032

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 030	4 030
Ostjatelt laekumata arved	4 030	4 030
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 030	4 030
	03.04.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 871	1 871
Ostjatelt laekumata arved	1 871	1 871
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 871	1 871

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2021	03.04.2020
Müügiks ostetud kaubad	31 082	36 973
Kokku varud	31 082	36 973

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	03.04.2021	03.04.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 350	1 058
Üksikisiku tulumaks	134	95
Sotsiaalmaks	700	628
Kohustuslik kogumispension	45	38
Töötuskindlustusmaksed	58	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 287	1 866

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
03.04.2019				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-4 000	-707	-4 707	-4 707
Jääkmaksumus	1 000	1 914	2 914	2 914
Amortisatsioonikulu	-750	-262	-1 012	-1 012
03.04.2020				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-4 750	-969	-5 719	-5 719
Jääkmaksumus	250	1 652	1 902	1 902
Ostud ja parendused	300		300	300
Muud ostud ja parendused	300		300	300
Amortisatsioonikulu	-25	-262	-287	-287
Müügid (jääkmaksumuses)	-250		-250	-250
03.04.2021				
Soetusmaksumus	300	2 621	2 921	2 921
Akumuleeritud kulum	-25	-1 231	-1 256	-1 256
Jääkmaksumus	275	1 390	1 665	1 665

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	03.04.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	3 875	3 875			0	EUR	31.03.2021
Lühiajalised laenud kokku	3 875	3 875					
Laenukohustised kokku	3 875	3 875					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 117	27 117
Võlad töövõtjatele	1 704	1 704
Maksuvõlad	2 287	2 287
Muud võlad	2 110	2 110
Muud viitvõlad	2 110	2 110
Kokku võlad ja ettemaksed	33 218	33 218
	03.04.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 946	29 946
Võlad töövõtjatele	2 083	2 083
Maksuvõlad	1 866	1 866
Kokku võlad ja ettemaksed	33 895	33 895

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2021	03.04.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2020 - 03.04.2021	04.04.2019 - 03.04.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	220 370	259 129
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	220 370	259 129
Kokku müügitulu	220 370	259 129
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	220 370	259 129
Kokku müügitulu	220 370	259 129

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2020 - 03.04.2021	04.04.2019 - 03.04.2020
Tooraine ja materjal	4 767	3 237
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	150 348	144 655
Energia	1 400	1 197
Elektrienergia	542	556
Kütus	858	641
Muud	372	814
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	156 887	149 903

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2020 - 03.04.2021	04.04.2019 - 03.04.2020
Üür ja rent	19 293	45 447
Mitmesugused bürookulud	5 724	5 860
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	0
Reklaamikulu	2 559	2 932
Muud	1	639
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 625	54 878

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2020 - 03.04.2021	04.04.2019 - 03.04.2020
Palgakulu	27 954	43 741
Sotsiaalmaksud	7 709	11 236
Kokku tööjõukulud	35 663	54 977
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2021	03.04.2020
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 110	3 875

Laenud

04.04.2019 - 03.04.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikult	9 796	8 023	0	EUR	31.03.2021

Põhivarade ostud ja müügid

	04.04.2020 - 03.04.2021	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.10.2021

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2020 - 03.04.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	12.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	780
Kokku	2 288
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 288
Kokku	2 288

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	220370	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silja Alloja	46611054218		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227169
E-posti aadress	lillekeskus@gmail.com