

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Mari Lilleäri

registrikood: 12569484

tänavaja talu nimi, Tallinna mnt 14
maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79513

e-posti aadress: maretsaatus@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Tulumaks	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Mari Lilliäri alustas tegevust 13.11.2013 aastal .osaühinguna. Põhitegevuseks on lillede,lilleseadete ja keraamika jaemüük. Kauplus on interfloora müügi ketis. Põhiliselt teenindame Rapla linna ja valla piirkonda. Rapla linnas on hulgaliselt lillede jaemüügi kauplusi.Samaegselt toimub müük turukaubandusena.

Ebakindlus majanduses ja elanikkonna ostujõud mõjutab oluliselt müügi tegevust. Meeldiva teenuste pakkumisega müügitegevuses on suudetud luua kindel klientide ringi.Järgeva majandusaasta tulemusu on raske prognoosida , kuid tegevus jätkub. Püüame täiendada pakutavate teenuste kvaliteeti ja uuendusi lilleseadetes.

Mari Saatus
Juhatuse liige

Maret Saatus
Juhatuse liige

23.jaanuar 2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 168	11 123	2
Nõuded ja ettemaksed	903	1 805	3
Kokku käibevarad	12 071	12 928	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 756	16 440	5
Kokku põhivarad	13 756	16 440	
Kokku varad	25 827	29 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 507	1 070	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 507	1 070	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 000	13 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 000	13 000	
Kokku kohustised	9 507	14 070	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Muud reservid	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 298	1 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 022	5 865	
Kokku omakapital	16 320	15 298	
Kokku kohustised ja omakapital	25 827	29 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	41 290	40 793	9
Muud äritulud	3 989	2 237	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 925	-26 860	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 698	-3 263	11
Tööjõukulud	-2 408	0	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 684	-5 000	
Muud ärikulud	-42	-42	
Ärikasum (kahjum)	8 522	7 865	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 522	7 865	
Tulumaks	-1 500	-2 000	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 022	5 865	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mari Lilleäri 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditele. Finantsaruandluse standarditele põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, 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 tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade väärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid mille soetusmaksumus ületab 1 000 euri. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt: masinad ja seadmed 5-6 aastat;

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 kulusi. Finantskohustusi 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressitulu ajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number1 kulukirjetele

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele);
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	33	51
Pangakontod	11 135	11 072
Kokku raha	11 168	11 123

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	903	903
Ostjatelt laekumata arved	903	903
Kokku nõuded ja ettemaksed	903	903
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	817	817
Ostjatelt laekumata arved	817	817
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	971	971
Ettemaksed	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 805	1 805

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	93	971
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93	971

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	26 841	26 841	26 841
Akumuleeritud kulum	-5 401	-5 401	-5 401
Jääkmaksumus	21 440	21 440	21 440
Amortisatsioonikulu	-5 000	-5 000	-5 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	26 841	26 841	26 841
Akumuleeritud kulum	-10 401	-10 401	-10 401
Jääkmaksumus	16 440	16 440	16 440
Amortisatsioonikulu	-2 684	-2 684	-2 684
31.12.2016			
Soetusmaksumus	26 841	26 841	26 841
Akumuleeritud kulum	-13 085	-13 085	-13 085
Jääkmaksumus	13 756	13 756	13 756

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Ettevõttelt	8 000			8 000
Pikaajalised laenud kokku	8 000			8 000
Laenukohustised kokku	8 000			8 000

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Ettevõttelt	13 000		3 000	10 000
Pikaajalised laenud kokku	13 000		3 000	10 000
Laenukohustised kokku	13 000		3 000	10 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	414	414
Maksuvõlad	93	93
Muud võlad	1 000	1 000
Dividendivõlad	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	1 507	1 507

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	544	544
Muud võlad	526	526
Kokku võlad ja ettemaksed	1 070	1 070

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 290	40 793
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 290	40 793
Kokku müügitulu	41 290	40 793
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	41 290	40 793

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	26 264	24 176
Energia	846	847
Elektrienergia	621	633
Soojusenergia	225	214
Üür ja rent	1 815	1 837
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 925	26 860

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	803	858
Vara kindlustus	343	1 309
Reklaamikulu	97	110
Muud	1 455	986
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 698	3 263

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 800	0
Sotsiaalmaksud	608	0
Kokku tööjõukulud	2 408	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	1 500	8 000	8 000
Eesti	6 000	1 500	8 000	8 000
Kokku	6 000	1 500	8 000	8 000

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	13 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.01.2017

OÜ Mari Lilleäri (registrikood: 12569484) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Juhatuse liige	15.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 022
Kokku	8 320
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete, väetiste, lemmikloomade ja lemmikloomatoidu jaemüük	4776	41290	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Saatus	47209230323	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maretsaatus@hotmail.ee