

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Mari Lilleäri

registrikood: 12569484

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79513

e-posti aadress: maretsaatus@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

Ebakindlus majanduses ja elanikkonna ostujõud mõjutab oluliselt müügi tegevust. 20 aastase müügitegevusega on omanik suutnud luua kindla 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

15.jaanuar 2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 123	12 468	2
Nõuded ja ettemaksed	1 805	4 002	3,4
Kokku käibevara	12 928	16 470	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 440	21 440	5
Kokku põhivara	16 440	21 440	
Kokku varad	29 368	37 910	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 070	477	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 070	477	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 000	20 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	13 000	20 000	
Kokku kohustused	14 070	20 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Muud reservid	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 433	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 865	9 433	
Kokku omakapital	15 298	17 433	
Kokku kohustused ja omakapital	29 368	37 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	40 793	39 636	9
Muud äritulud	2 237	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 860	-23 257	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 263	-3 024	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 000	-5 401	5
Muud ärikulud	-42	-42	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 865	7 912	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 521	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 865	9 433	
Tulumaks	-2 000	0	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 865	9 433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 865	7 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 000	5 401	5
Muud korrigeerimised	-2 000	0	
Kokku korrigeerimised	3 000	5 401	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 197	-4 002	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	593	477	
Kokku rahavood äritegevusest	13 655	9 788	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-26 841	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-26 841	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	25 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-5 000	6
Makstud dividendid	-8 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 000	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	6 521	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 000	26 521	
Kokku rahavood	-1 345	9 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 468	3 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 345	9 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 123	12 468	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 000			3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 433	9 433
Muutused reservides		5 000		5 000
31.12.2014	3 000	5 000	9 433	17 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 865	5 865
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
31.12.2015	3 000	5 000	7 298	15 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mari Lilleäri 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt: masinad ja seadmed 5-6 aastat;

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 õiglasel väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressitulu ajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus 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 osapoolle äriliste 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 äriliste otsustele);
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	51	101
Pangakontod	11 072	12 367
Kokku raha	11 123	12 468

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	703	703
Ostjatelt laekumata arved	703	703
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 283	3 283
Ettemaksed	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 002	4 002

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	971	3 283
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	971	3 283

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	26 841	26 841	26 841
Amortisatsioonikulu	-5 401	-5 401	-5 401
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Ettevõttelt	20 000		10 000	10 000	2019
Pikaajalised laenud kokku	20 000		10 000	10 000	
Laenukohustused kokku	20 000		10 000	10 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	247	247
Muud võlad	230	230
Kokku võlad ja ettemaksed	477	477

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 793	39 636
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 793	39 636
Kokku müügitulu	40 793	39 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	40 793	39 636

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 176	20 797
Energia	847	1 100
Elektrienergia	633	790
Soojusenergia	214	310
Üür ja rent	1 837	1 360
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 860	23 257

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	858	730
Lähetuskulud	0	21
Vara kindlustus	1 309	844
Reklaamikulu	110	0
Muud	986	1 429
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 263	3 024

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	8 000	8 000
Eesti	8 000	8 000
Kokku	8 000	8 000

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	20 000

2015	Saadud laenude tagasimaksed	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 000
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.01.2016

OÜ Mari Lilleäri (registrikood: 12569484) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Juhatuse liige	17.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 865
Kokku	7 298
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	40793	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maretsaatus@hotmail.ee