

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ÜLLIKO

registrikood: 10035459

tänava/talu nimi, Niine 4

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90505

telefon: +372 4729800, +372 5078509

e-posti aadress: ylli.kuusk@mail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Ülliko on asutatud 1996.a. Firma tegeleb lillede ja taimede jaemüügiga. Selleks rendib firma ruume Haapsalu kesklinna ühes ostukeskuses.

Firma 2012.a. müügitulu oli 48,9 tuhat eurot, mis on 5 % väiksem kui eelmisel, 2011.a. (51,6 tuhat eurot)

2013.a. loodetakse jätkuvat stabiilset arengut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	356	633	2
Nõuded ja ettemaksed	500	263	3
Varud	17 652	17 115	5
Kokku käibevara	18 508	18 011	
Kokku varad	18 508	18 011	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 745	9 703	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 745	9 703	
Kokku kohustused	9 745	9 703	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639	418	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455	221	
Kokku omakapital	8 763	8 308	
Kokku kohustused ja omakapital	18 508	18 011	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	48 955	51 624	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 789	-19 170	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 547	-12 606	12
Tööjõukulud	-15 036	-19 598	13
Muud ärikulud	-128	-18	
Ärikasum (kahjum)	455	232	
Finantstulud ja -kulud	0	-11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	455	221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455	221	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	455	232	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-773	-940	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41	685	
Makstud intressid	0	-11	
Kokku rahavood äritegevusest	-277	-34	
Kokku rahavood	-277	-34	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	633	667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-277	-34	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	356	633	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	7 669	418	8 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)		221	221
31.12.2011	7 669	639	8 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)		455	455
31.12.2012	7 669	1 094	8 763

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ülliko raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendites.

OÜ Ülliko kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes 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).

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 vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, 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. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

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 ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 €

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ajalised 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 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.

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:

- A) ettevõtte omanikud ja juhtkond
- B) ettevõtte juhtkonna perekonnaliikmed

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	321	265
Arvelduskontod	35	368
Kokku raha	356	633

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	106	106		
Ostjatelt laekumata arved	106	106		
Ettemaksed	157	157		
Tulevaste perioodide kulud	157	157		
Kokku nõuded ja ettemaksed	263	263		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	291	291		
Ostjatelt laekumata arved	291	291		
Ettemaksed	209	209		
Tulevaste perioodide kulud	209	209		
Kokku nõuded ja ettemaksed	500	500		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	291	106
Kokku nõuded ostjate vastu	291	106

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	17 652	17 115
Kokku varud	17 652	17 115

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 633	4 633		
Võlad töövõtjatele	2 101	2 101		
Maksuvõlad	2 241	2 241		
Muud võlad	728	728		
Muud viitvõlad	728	728		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 703	9 703		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 305	6 305		
Võlad töövõtjatele	1 408	1 408		
Maksuvõlad	1 463	1 463		
Muud võlad	569	569		
Muud viitvõlad	569	569		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 745	9 745		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad tarnijatele	6 305	4 633
Kokku võlad tarnijatele	6 305	4 633

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad töövõtjatele	593	856
puhkusekohustus	815	1 245
Kokku võlad töövõtjatele	1 408	2 101

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	7 669	7 669
Osade arv (tk)	1	1
Firma asutamisel 1996.a. anti välja 1 osa nominaalväärtusega 400 00.- krooni. 2003 aastal suurendati osakapitali mitterahalise sissemakse teel 120 000.- kroonini. 2011 aastal seoses üleminekuga eurole kinnitati uueks osakapitaliks 7669 €.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 955	51 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 955	51 624
Kokku müügitulu	48 955	51 624
Müügitulu tegevusalade lõikes		
lillede müük	48 955	51 624
Kokku müügitulu	48 955	51 624

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 789	19 170
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 789	19 170

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 600	2 600
Energia	1 847	1 519
Kütus	1 847	1 519
Mitmesugused bürookulud	5 266	5 594
kindlustuskulu	697	719
Muud	2 137	2 174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 547	12 606

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 087	15 466
Sotsiaalmaksud	2 826	4 003
töötuskindlustuskulu	123	129
Kokku tööjõukulud	15 036	19 598
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 204	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

osaühing ÜLLIKO (registrikood: 10035459) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLI KUUSK	juhatuse liige (juhataja)	07.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455
Kokku	1 094
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 094
Kokku	1 094

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	455
Kokku	1 094
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 094
Kokku	1 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete, väetiste, lemmikloomade ja lemmikloomatoidu jaemüük	4776	48955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülli Kuusk	46110214716		7669 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4729800
Mobiiltelefon	+372 5078509
E-posti aadress	ylli.kuusk@mail.ee