

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Lilleoaas

registrikood: 10694191

tänava/talu nimi, Jüri 13

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65608

telefon: +372 7822502

faks: +372 7822502

e-posti aadress: lilleoaas@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Lilleoaas alustas tegevust 2000 aastal ning põhitegevusalaks on lillede-, keraamika- ja klaastoodete jae-ja hulgimüük.

2012 aastal oli osaühingu müügikäive 96855 eurot, millest suurema osa moodustas lillede müük. Võrreldes 2011 aastaga on müügikäive kasvanud 18%.

Kaubandustegevus toimub ainult Eestis.

Müügikäibe puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulud*100) 1,13 (2012); -1,98 (2011)

Müügikäibe ärentaablus (ärikasum/müügitulu*100) 2,72 (2012); 1,13 (2011)

Koguvara puhasrentaablus (puhaskasum / varad keskmiselt*100) 0,38 (2012); - 0,53 (2011)

Aruandeaasta lõpu seisuga oli tööliste arv 5 (2011: 5).

2013 aasta eesmärgiks on säilitada olemasolev turuosa ja müügikäive.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	546	451
Nõuded ja ettemaksed	4 234	1 233
Varud	12 089	12 261
Kokku käibevara	16 869	13 945
Põhivara		
Materiaalne põhivara	269 466	282 711
Kokku põhivara	269 466	282 711
Kokku varad	286 335	296 656
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	23 345	24 298
Võlad ja ettemaksed	9 337	7 308
Kokku lühiajalised kohustused	32 682	31 606
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	249 486	261 977
Kokku pikaajalised kohustused	249 486	261 977
Kokku kohustused	282 168	293 583
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261	1 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 094	-1 624
Kokku omakapital	4 167	3 073
Kokku kohustused ja omakapital	286 335	296 656

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	96 855	81 927
Muud äritulud	10 487	13 386
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	172	-234
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 485	-47 366
Mitmesugused tegevuskulud	-11 315	-11 157
Tööjõukulud	-22 737	-21 657
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 830	-13 972
Muud ärikulud	-511	0
Ärikasum (kahjum)	2 636	927
Finantstulud ja -kulud	-1 542	-2 551
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 094	-1 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 094	-1 624

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 636	927
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 830	13 972
Kokku korrigeerimised	13 830	13 972
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 001	423
Varude muutus	172	-234
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 930	-7 122
Kokku rahavood äritegevusest	15 567	7 966
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-585	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-585	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 438
Saadud laenude tagasimaksed	-13 345	-14 198
Makstud intressid	-1 542	-2 551
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 887	-8 311
Kokku rahavood	95	-345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	451	796
Raha ja raha ekvivalentide muutus	95	-345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	546	451

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 885	4 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 624	-1 624
31.12.2011	2 556	256	261	3 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 094	1 094
31.12.2012	2 556	256	1 355	4 167

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lilleoaas 2012 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse pütsiipi.

OÜ Lilleoaas kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud individuaalselt bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kauba ja materjalide hindamisel rakendatakse varude individuaalset hindamist lähtuvalt tegelikust kogusest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkindu materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muud äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinaid ja IT seadmed	7
Sõidukid	5

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud tööeas, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule tööeale.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmistusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7	74
Arvelduskontod	539	377
Kokku raha	546	451

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	1
Käibemaks		1 373	0	1 539
Üksikisiku tulumaks		422	0	299
Sotsiaalmaks		668	0	633
Kohustuslik kogumispension		49	0	32
Töötuskindlustusmaksed		142	0	125
Intress		1	0	3
Ettemaksukonto jääk	12		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	2 655	5	2 632

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	323 595	5 822	727	5 208	11 757	13 739	349 091
Akumuleeritud kulum	-38 831	-2 863	-301	-3 008	-6 172	-7 405	-52 408
Jääkmaksumus	284 764	2 959	426	2 200	5 585	6 334	296 683
Amortisatsioonikulu	-9 708	-1 309	-108	-353	-1 770	-2 494	-13 972
31.12.2011							
Soetusmaksumus	323 595	5 822	727	5 208	11 757	13 739	349 091
Akumuleeritud kulum	-48 539	-4 172	-409	-3 361	-7 942	-9 899	-66 380
Jääkmaksumus	275 056	1 650	318	1 847	3 815	3 840	282 711
Ostud ja parendused				585	585		585
Amortisatsioonikulu	-9 708	-1 164	-109	-781	-2 054	-2 068	-13 830
31.12.2012							
Soetusmaksumus	323 595	5 822	727	5 793	12 342	13 739	349 676
Akumuleeritud kulum	-58 247	-5 336	-518	-4 142	-9 996	-11 967	-80 210
Jääkmaksumus	265 348	486	209	1 651	2 346	1 772	269 466

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 715	2 601
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	2 973

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pandalaen	13 345	13 345		
Eraisiku laen	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	23 345	23 345		
Eraisiku laen				
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	32 186		32 186	
Eraisiku laen	217 300			217 300
Pikaajalised laenud kokku	249 486		32 186	217 300
Laenukohustused kokku	272 831	23 345	32 186	217 300
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	14 198	14 198		
Eraisiku laen	10 100	10 100		
Lühiajalised laenud kokku	24 298	24 298		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	44 677		44 677	
Eraisiku laen	217 300			217 300
Pikaajalised laenud kokku	261 977		44 677	217 300
Laenukohustused kokku	286 275	24 298	44 677	217 300

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised		275 055
Kokku		275 055

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 590	5 590		
Võlad töövõtjatele	1 092	1 092		
Maksuvõlad	2 655	2 655		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 337	9 337		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 347	3 347		
Võlad töövõtjatele	1 329	1 329		
Maksuvõlad	2 632	2 632		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 308	7 308		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 855	81 927
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 855	81 927
Kokku müügitulu	96 855	81 927
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled- ja keraamika müük	96 855	81 927
Kokku müügitulu	96 855	81 927

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügioteel põhivara müügist	3 168	0
Rendi- ja üüritulu	3 835	4 058
Laen	2 852	9 000
Muud	632	328
Kokku muud äritulud	10 487	13 386

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	640	1 035
Energia	5 200	4 173
Elektrienergia	2 860	2 170
Soojusenergia	1 982	1 208
Kütus	358	795
Mitmesugused bürookulud	1 433	1 200
Koolituskulud	113	0
Autokulud	2 965	4 382
Muud	964	367
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 315	11 157

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 468	17 672
Sotsiaalmaksud	4 269	3 739
Kokku tööjõukulud	22 737	21 411
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	227 300	227 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 502	3 805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ Lilleoaas (registrikood: 10694191) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA KÜLAVIIR	Juhatuse liige	25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 094
Kokku	1 355

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	96855	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janika Külavir	47412276522	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7822502
Faks	+372 7822502
E-posti aadress	lilleoaas@hotmail.ee