

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing LILIINA

registrikood: 10061860

tänava/talu nimi, Võidu 1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

telefon: +372 5041420, +372 3264600, +372 3264602

faks: +372 3264601

e-posti aadress: liliina@liliina.ee

veebilehe aadress: www.liliina.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Liliina põhitegevuseks on linase ja puuvillase kodutekstiili tootmine ja selle turustamine. OÜ Liliina tootmisüksus asub Rakveres. Ettevõtte turustab oma toodangut Eestis ja välisriikides.

2013 aastal moodustas OÜ LILIINA müügitulu 727 446 eurot, millest 24% moodustas Eesti müük ja 76% eksport. Suuremateks ekspordi sihtriikideks olid Soome Vabariik ja Rootsi Kuningriik. 2013 aastal müügitulu vähenes 2% võrreldes 2012 aastaga.

OÜ Liliina 2013 aasta kahjum oli 5 615 eurot.

OÜ Liliina põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

OÜ Liliina keskmine töötajate arv majandusaastal oli 41 inimest ja töötajate tööjõukulu oli 369 092 eurot.

OÜ Liliina juhatus on üheliikmeline ja tema töö ei olnud eraldi tasustatud. Ettevõtte juhataja töötasufond moodustas 2013 aastal 23961 eurot. Juhatuse lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012	2011
Müügitulu	727 446	743 348	670769
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2013)/müügitulu 2013*100	-2	10	-5
Puhaskasum, -kahjum	-5615	2515	-1003
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100	-0,8	0,3	-0,1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/lühiajal.koh.	2	2,5	2,3
ROA (%)= puhaskasum/varad kokku *100	-1,5	0,8	-0,3
ROE(%)= puhaskasum/ omakapital kokku *100	-2,7	1,2	-0,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 886	613	2
Nõuded ja ettemaksed	112 204	88 716	3
Varud	151 222	138 879	4
Kokku käibevara	298 312	228 208	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	76 855	79 615	6
Immateriaalne põhivara	881	1 077	7
Kokku põhivara	77 736	80 692	
Kokku varad	376 048	308 900	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	96 311	35 847	9
Võlad ja ettemaksed	54 622	54 136	10
Kokku lühiajalised kohustused	150 933	89 983	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 643	4 830	9
Kokku pikaajalised kohustused	16 643	4 830	
Kokku kohustused	167 576	94 813	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 294	47 294	11
Kohustuslik reservkapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 064	159 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 615	2 515	
Kokku omakapital	208 472	214 087	
Kokku kohustused ja omakapital	376 048	308 900	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	727 446	743 348	12
Muud äritulud	0	2 138	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	457	17 689	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-311 861	-324 668	13
Mitmesugused tegevuskulud	-36 913	-45 732	14
Tööjõukulud	-369 093	-376 483	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 371	-8 042	
Muud ärikulud	-860	-652	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	805	7 598	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 420	-2 588	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 615	5 010	
Tulumaks	0	-2 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 615	2 515	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	805	7 598
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 371	8 041
Muud korrigeerimised	-1	-246
Kokku korrigeerimised	8 370	7 795
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 488	12 227
Varude muutus	-12 343	7 102
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	486	4 542
Makstud intressid	-6 420	-2 588
Kokku rahavood äritegevusest	-32 590	36 676
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 414	-4 331
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 414	-4 331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	122 924	20 000
Saadud laenude tagasimaksed	-14 800	-51 793
Arvelduskrediidi saldo muutus	-33 368	8 362
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 479	-2 375
Makstud dividendid	0	-9 385
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 495
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	72 277	-37 686
Kokku rahavood	34 273	-5 341
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	613	5 954
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 273	-5 341
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 886	613

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	47 294	4 729	168 933	220 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 515	2 515
Makstud dividendid			-9 384	-9 384
31.12.2012	47 294	4 729	162 064	214 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 615	-5 615
31.12.2013	47 294	4 729	156 449	208 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Liliina raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Liliina kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse muude ärituludena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurot ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

- Hooned ja rajatised 3 – 10%
- Masinad ja seadmed 10 – 25%
- Muu põhivara 15 – 40%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi lekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	20 875	613
Arvelduskontod	14 011	0
Kokku raha	34 886	613

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	109 463	109 463
Ostjatelt laekumata arved	109 463	109 463
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 963	1 963
Muud nõuded	453	453
Ettemaksed	325	325
Tulevaste perioodide kulud	325	325
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 204	112 204
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	87 589	87 589
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	444	444
Muud nõuded	247	247
Ettemaksed	436	436
Tulevaste perioodide kulud	436	436
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 716	88 716

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	67 795	55 910
Lõpetamata toodang	49 681	38 644
Valmistoodang	33 746	44 325
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaks tarnijale	0	0
Kokku varud	151 222	138 879

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		74		2 495
Käibemaks	1 963		444	
Üksikisiku tulumaks		8 042		7 974
Sotsiaalmaks		17 932		16 959
Kohustuslik kogumispension		582		618
Töötuskindlustusmaksed		1 275		1 703
Intress		510		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 963	28 415	444	29 749

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 028	86 110	10 490	93 118	103 608	21 638	212 384
Akumuleeritud kulum		-32 166	-170	-75 990	-76 160	-20 928	-129 254
Jääkmaksumus	1 028	53 944	10 320	17 128	27 448	710	83 130
Ostud ja parendused			639	1 440	2 079	2 252	4 331
Amortisatsioonikulu		-2 583	-240	-4 457	-4 697	-566	-7 846
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 028	86 110	11 129	94 558	105 687	23 890	216 715
Akumuleeritud kulum		-34 749	-410	-80 447	-80 857	-21 494	-137 100
Jääkmaksumus	1 028	51 361	10 719	14 111	24 830	2 396	79 615
Ostud ja parendused		2 157		2 640	2 640	617	5 414
Amortisatsioonikulu		-2 648	-1 491	-3 286	-4 777	-749	-8 174
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 028	88 267	11 129	97 198	108 327	24 507	222 129
Akumuleeritud kulum		-37 397	-1 901	-83 733	-85 634	-22 243	-145 274
Jääkmaksumus	1 028	50 870	9 228	13 465	22 693	2 264	76 855

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 018	3 018
Akumuleeritud kulum	-1 746	-1 746
Jääkmaksumus	1 272	1 272
Amortisatsioonikulu	-195	-195
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 018	3 018
Akumuleeritud kulum	-1 941	-1 941
Jääkmaksumus	1 077	1 077
Amortisatsioonikulu	-196	-196
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 018	3 018
Akumuleeritud kulum	-2 137	-2 137
Jääkmaksumus	881	881

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	4 830	2 587	2 243
Kapitalirendikohustused kokku	4 830	2 587	2 243
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	7 309	2 479	4 830
Kapitalirendikohustused kokku	7 309	2 479	4 830

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed		10 319

Kokku		10 319
-------	--	--------

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 000	5 000		
Faktooringkohustus	69 524	69 524		
Lühiajalised laenud kokku	74 524	74 524		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	33 600	19 200	14 400	
Pikaajalised laenud kokku	33 600	19 200	14 400	
Kapitalirendikohustused kokku	4 830	2 587	2 243	
Laenukohustused kokku	112 954	96 311	16 643	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	33 368	33 368		
Lühiajalised laenud kokku	33 368	33 368		
Kapitalirendikohustused kokku	7 309	2 479	4 830	
Laenukohustused kokku	40 677	35 847	4 830	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 863	12 863
Võlad töövõtjatele	13 344	13 344
Maksuvõlad	28 415	28 415
Kokku võlad ja ettemaksed	54 622	54 622
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 067	9 067
Võlad töövõtjatele	15 320	15 320
Maksuvõlad	29 749	29 749
Kokku võlad ja ettemaksed	54 136	54 136

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	47 294	47 294
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 077	158 068
Soome	512 179	564 161
Rootsi	34 458	16 434
Saksamaa	2 020	1 094
Taani	2 712	3 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	727 446	743 348
Kokku müügitulu	727 446	743 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kodutekstiili tootmine	727 446	743 348
Kokku müügitulu	727 446	743 348

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	279 206	295 967
Energia	18 484	17 365
Elektrienergia	9 426	8 341
Soojusenergia	9 058	9 024
Transpordikulud	14 171	11 336
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	311 861	324 668

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Maarent	67	67
Üür ja rent	8 847	8 847
Mitmesugused bürookulud	476	834
Lähetuskulud	5 384	6 267
Koolituskulud	292	3 657
Muud	21 847	26 060
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 913	45 732

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	276 775	280 981
Sotsiaalmaksud	92 317	94 874
Muud	0	628
Kokku tööjõukulud	369 092	376 483
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	45

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	860	652
Kokku muud ärikulud	860	652

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	23 961	26 244

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing LILIANA (registrikood: 10061860) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS TÄPP	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 615
Kokku	156 449

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 615
Kokku	156 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	727446	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Täpp	37207220323		45377 EUR
Ivan Uvarov	36102185238		1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3264600
Telefon	+372 3264602
Faks	+372 3264601
Mobiiltelefon	+372 5041420
E-posti aadress	liliina@liliina.ee
Veebilehe aadress	www.liliina.ee