

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing LILIINA

registrikood: 10061860

tänava/talu nimi, Jaama pst 29

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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.

2020 aastal moodustas OÜ LILIINA müügitulu 531 739 eurot, millest 19% moodustas Eesti müük ja 81% eksport. Suuremateks ekspordi sihtriikideks olid Soome Vabariik. 2020 aastal müügitulu vähenes 15% võrreldes 2019 aastaga.

OÜ Liliina 2020 aasta kasum oli 2259 eurot.

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

OÜ Liliina keskmine töötajate arv majandusaastal oli 23 inimest ja töötajate tööjõukulu oli 311 924 eurot.

OÜ Liliina juhatus on üheliikmeline ja tema töö ei olnud eraldi tasustatud. Ettevõtte juhataja töötasufond moodustas 2020 aastal 28749 eurot. Juhatuse lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud:

	2020	2019	2018
Müügitulu	531739	626362	554188
Käibe kasv (%)	-15,1	13,0	-3,7
Puhaskasum, -kahjum	2259	-23610	-30648
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100	0,4	-3,8	-5,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajal.koh.	1,6	1,7	1,8
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100	0,7	-7,1	-8,9
ROE(%) = puhaskasum/omakapital kokku *100	1,4	-14,7	-16,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	163 394	158 194	
Nõuded ja ettemaksed	21 945	56 693	2
Varud	83 833	72 677	
Kokku käibevarad	269 172	287 564	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	61 232	45 570	3
Immateriaalsed põhivarad	28	61	4
Kokku põhivarad	61 260	45 631	
Kokku varad	330 432	333 195	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	700	44 886	5
Võlad ja ettemaksed	166 324	127 160	6
Kokku lühiajalised kohustised	167 024	172 046	
Kokku kohustised	167 024	172 046	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 294	47 294	
Registreerimata osakapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 126	132 736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 259	-23 610	
Kokku omakapital	163 408	161 149	
Kokku kohustised ja omakapital	330 432	333 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	531 739	626 362	
Muud äritulud	25 788	992	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	5 313	-7 479	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	20 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-232 491	-281 719	7
Mitmesugused tegevuskulud	-27 781	-32 757	8
Tööjõukulud	-311 924	-313 057	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 617	-4 669	
Muud ärikulud	-2 164	-6 180	
Ärikasum (kahjum)	2 863	-18 507	
Muud finantstulud ja -kulud	-604	-5 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 259	-23 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 259	-23 610	

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

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

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi lekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 655	21 655
Ostjatelt laekumata arved	22 018	22 018
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-363	-363
Ettemaksed	290	290
Tulevaste perioodide kulud	290	290
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 945	21 945
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	56 234	56 234
Ostjatelt laekumata arved	56 597	56 597
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-363	-363
Muud nõuded	77	77
Viitlaekumised	77	77
Ettemaksed	382	382
Tulevaste perioodide kulud	142	142
Muud makstud ettemaksed	240	240
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 693	56 693

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018							
Soetusmaksumus	1 028	91 487	639	95 731	96 370	27 457	216 342
Akumuleeritud kulum		-50 831	-639	-90 523	-91 162	-24 143	-166 136
Jääkmaksumus	1 028	40 656	0	5 208	5 208	3 314	50 206
Amortisatsioonikulu		-2 745		-1 600	-1 600	-291	-4 636
Ümberliigitamised			-639	-375	-1 014	-14 108	-15 122
Muud ümberliigitamised			-639	-375	-1 014	-14 108	-15 122
Muud muutused			639	375	1 014	14 108	15 122
31.12.2019							
Soetusmaksumus	1 028	91 487	0	95 356	95 356	13 349	201 220
Akumuleeritud kulum		-53 576	0	-91 748	-91 748	-10 326	-155 650
Jääkmaksumus	1 028	37 911	0	3 608	3 608	3 023	45 570
Ostud ja parendused						1 245	1 245
Amortisatsioonikulu		-2 744		-1 581	-1 581	-1 258	-5 583
Muud muutused		20 000					20 000
31.12.2020							
Soetusmaksumus	1 028	111 487		95 356	95 356	14 594	222 465
Akumuleeritud kulum		-56 320		-93 329	-93 329	-11 584	-161 233
Jääkmaksumus	1 028	55 167		2 027	2 027	3 010	61 232

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-2 925	-2 925
Jääkmaksumus	94	94
Amortisatsioonikulu	-33	-33
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-2 958	-2 958
Jääkmaksumus	61	61
Amortisatsioonikulu	-33	-33
31.12.2020		
Soetusmaksumus	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-2 991	-2 991
Jääkmaksumus	28	28

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	700	700		
Lühiajalised laenud kokku	700	700		
Laenukohustised kokku	700	700		

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Faktooringkohustus	44 186	44 186		
Laen omanikult	700	700		
Lühiajalised laenud kokku	44 886	44 886		
Laenukohustised kokku	44 886	44 886		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 678	25 678
Võlad töövõtjatele	11 626	11 626
Maksuvõlad	129 020	129 020
Kokku võlad ja ettemaksed	166 324	166 324

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 912	29 912
Võlad töövõtjatele	13 359	13 359
Maksuvõlad	83 889	83 889
Kokku võlad ja ettemaksed	127 160	127 160

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	207 985	251 712
Energia	12 625	15 634
Elektrienergia	5 714	7 227
Soojusenergia	6 911	8 407
Transpordikulud	11 881	14 373
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	232 491	281 719

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	8 847	8 847
Mitmesugused bürookulud	420	428
Lähetuskulud	0	1 964
Koolituskulud	0	169
Riiklikud ja kohalikud maksud	67	67
Reklaamikulud	524	1 259
Autokulud	11 763	12 112
Muud	6 160	7 911
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 781	32 757

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	233 008	233 362
Sotsiaalmaksud	78 916	79 695
Kokku tööjõukulud	311 924	313 057
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	23

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	28 749	28 405

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2021

Osaühing LILIANA (registrikood: 10061860) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS TÄPP	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 259
Kokku	111 385

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 259
Kokku	111 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	531739	100.00%	Jah

Osanikud

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

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