

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing LILIINA

registrikood: 10061860

tänava/talu nimi, Jaama pst 29

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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.

2021 aastal moodustas OÜ LILIINA müügitulu 601 767 eurot, millest 13% moodustas Eesti müük ja 87% eksport. Suuremateks ekspordi sihtriikideks olid Soome Vabariik. 2021 aastal müügitulu suurenes 13% võrreldes 2020 aastaga.

OÜ Liliina 2021 aasta kahjum oli 7168 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 296 838 eurot.

OÜ Liliina juhatus on üheliikmeline ja tema töö ei olnud eraldi tasustatud. Ettevõtte juhataja töötasufond moodustas 2021 aastal 28749 eurot. Juhatuse lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud:

	2021	2020	2019
Müügitulu	601768	531739	626362
Käibe kasv (%)	13,2	-15,1	13
Puhaskasum, -kahjum	-7167	2259	-23610
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100	-1,2	0,4	-3,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajal.koh.	3,2	1,6	1,7
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100	-2,2	0,7	-7,1
ROE(%) = puhaskasum/omakapital kokku *100	-4,7	1,4	-14,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	168 069	163 394
Nõuded ja ettemaksed	13 784	21 945
Varud	74 471	83 833
Kokku käibevarad	256 324	269 172
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	67 850	61 232
Immateriaalsed põhivarad	0	28
Kokku põhivarad	67 850	61 260
Kokku varad	324 174	330 432
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	700
Võlad ja ettemaksed	170 537	166 324
Kokku lühiajalised kohustised	170 537	167 024
Kokku kohustised	170 537	167 024
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	47 294	47 294
Registreerimata osakapital	4 729	4 729
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 782	109 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 168	2 259
Kokku omakapital	153 637	163 408
Kokku kohustised ja omakapital	324 174	330 432

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	601 767	531 739
Muud äritulud	533	25 788
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-10 674	5 313
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	20 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-255 328	-232 491
Mitmesugused tegevuskulud	-33 046	-27 781
Tööjõukulud	-296 838	-311 924
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 731	-5 617
Muud ärikulud	0	-2 164
Ärikasum (kahjum)	683	2 863
Muud finantstulud ja -kulud	-7 200	-604
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 517	2 259
Tulumaks	-651	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 168	2 259

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 kuluku 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 lekimine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 463	13 463
Ostjatelt laekumata arved	13 463	13 463
Ettemaksed	321	321
Tulevaste perioodide kulud	321	321
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 784	13 784
	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	1 028	91 487	95 356	13 349	201 220
Akumuleeritud kulum		-53 576	-91 748	-10 326	-155 650
Jääkmaksumus	1 028	37 911	3 608	3 023	45 570
Ostud ja parendused				1 245	1 245
Amortisatsioonikulu		-2 744	-1 581	-1 258	-5 583
Muud muutused		20 000			20 000
31.12.2020					
Soetusmaksumus	1 028	111 487	95 356	14 594	222 465
Akumuleeritud kulum		-56 320	-93 329	-11 584	-161 233
Jääkmaksumus	1 028	55 167	2 027	3 010	61 232
Ostud ja parendused			12 321		12 321
Amortisatsioonikulu		-2 745	-1 881	-1 077	-5 703
31.12.2021					
Soetusmaksumus	1 028	111 487	107 677	14 594	234 786
Akumuleeritud kulum		-59 065	-95 210	-12 661	-166 936
Jääkmaksumus	1 028	52 422	12 467	1 933	67 850

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2021		
Soetusmaksumus	3 019	3 019
Akumuleeritud kulum	-3 019	-3 019
Jääkmaksumus	0	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 653	24 653
Võlad töövõtjatele	11 819	11 819
Maksuvõlad	134 065	134 065
Kokku võlad ja ettemaksed	170 537	170 537
	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

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	221 666	207 985
Energia	22 284	12 625
Elektrienergia	8 941	5 714
Soojusenergia	13 343	6 911
Transpordikulud	11 378	11 881
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	255 328	232 491

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	8 847	8 847
Mitmesugused bürookulud	846	420
Riiklikud ja kohalikud maksud	67	67
Reklaamikulud	299	524
Autokulud	13 128	11 763
Muud	9 859	6 160
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 046	27 781

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	222 130	233 008
Sotsiaalmaksud	74 708	78 916
Kokku tööjõukulud	296 838	311 924
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	28 749	28 749

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2022

Osaühing LILIANA (registrikood: 10061860) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS TÄPP	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 168
Kokku	101 614

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 168
Kokku	101 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	601767	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