

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2021

aruandeaasta lõpp: 03.04.2022

ärinimi: Allikivi OÜ

registrikood: 12085616

tänava/talu nimi, Allikivi

maja ja korteri number:

küla: Kabriste küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88308

telefon: +372 5227169

e-posti aadress: lillekeskus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Allikivi on loodud 04.04.2011 ettevõtteks, mis tegeleb lõikelilled, potitaimede ja aianduskaupade jaemüügiga, kogu kaup müüakse Eesti Vabariigis.

Lõppenud majandusaastal oli käibe suuruseks 274 322 eurot, majandustegevusega jäädi kahjumisse 1 005 euroga, eelmise majandusaastaga võrreldes käive suurenes 53 952 euro võrra.

Aruandeaastal investeringuid põhivarasse ei tehtud

Uurimis- ja arendusväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja neid ei planeerita ka järgnevaks perioodiks.

OÜ-l Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv: 5 töötajat, palgakulu koos maksudega 58 539 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks säilitada positsiooni turul.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2022	03.04.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 646	1 229
Nõuded ja ettemaksed	3 491	4 030
Varud	38 615	31 082
Kokku käibevarad	45 752	36 341
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 343	1 665
Kokku põhivarad	1 343	1 665
Kokku varad	47 095	38 006
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	43 312	33 218
Kokku lühiajalised kohustised	43 312	33 218
Kokku kohustised	43 312	33 218
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 288	1 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 005	780
Kokku omakapital	3 783	4 788
Kokku kohustised ja omakapital	47 095	38 006

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2021 - 03.04.2022	04.04.2020 - 03.04.2021
Müügitulu	274 322	220 370
Muud äritulud	285	872
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 457	-156 887
Mitmesugused tegevuskulud	-32 092	-27 625
Tööjõukulud	-59 655	-35 663
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-322	-287
Ärikasum (kahjum)	-919	780
Muud finantstulud ja -kulud	-86	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 005	780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 005	780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikivi liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande nõol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

OÜ Allikivi kasutab Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kirjel kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid.

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. 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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja soetamisega seotud muudest kuludest.

Varade arvestuseks kasutatakse perioodilist süsteemi. Varude lõppjääk ning müüdüd kaupade maksumus tehakse kindlaks aastalõpu inventuuriga.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 kuuluva summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodutusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omangiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeprioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja makstud

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2022	03.04.2021
Sularaha	3 510	1 220
SEB Pank AS	136	9
Kokku raha	3 646	1 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 491	3 491
Ostjatelt laekumata arved	3 491	3 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 491	3 491
	03.04.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 030	4 030
Ostjatelt laekumata arved	4 030	4 030
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 030	4 030

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2022	03.04.2021
Müügiks ostetud kaubad	38 615	31 082
Kokku varud	38 615	31 082

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	03.04.2022	03.04.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 400	1 350
Üksikisiku tulumaks	338	134
Sotsiaalmaks	1 083	700
Kohustuslik kogumispension	60	45
Töötuskindlustusmaksed	77	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 958	2 287

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
03.04.2020				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-4 750	-969	-5 719	-5 719
Jääkmaksumus	250	1 652	1 902	1 902
Ostud ja parendused	300		300	300
Muud ostud ja parendused	300		300	300
Amortisatsioonikulu	-25	-262	-287	-287
Müügid (jääkmaksumuses)	-250		-250	-250
03.04.2021				
Soetusmaksumus	300	2 621	2 921	2 921
Akumuleeritud kulum	-25	-1 231	-1 256	-1 256
Jääkmaksumus	275	1 390	1 665	1 665
Amortisatsioonikulu	-60	-262	-322	-322
03.04.2022				
Soetusmaksumus	300	2 621	2 921	2 921
Akumuleeritud kulum	-85	-1 493	-1 578	-1 578
Jääkmaksumus	215	1 128	1 343	1 343

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 534	37 534
Võlad töövõtjatele	2 820	2 820
Maksuvõlad	2 958	2 958
Kokku võlad ja ettemaksed	43 312	43 312
	03.04.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 117	27 117
Võlad töövõtjatele	1 704	1 704
Maksuvõlad	2 287	2 287
Muud võlad	2 110	2 110
Muud viitvõlad	2 110	2 110
Kokku võlad ja ettemaksed	33 218	33 218

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2022	03.04.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2021 - 03.04.2022	04.04.2020 - 03.04.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 322	220 370
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 322	220 370
Kokku müügitulu	274 322	220 370
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	274 322	220 370
Kokku müügitulu	274 322	220 370

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	04.04.2021 - 03.04.2022	04.04.2020 - 03.04.2021
Tooraine ja materjal	5 511	4 767
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	173 097	150 348
Energia	3 620	1 400
Elektrienergia	791	542
Kütus	2 829	858
Muud	1 229	372
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	183 457	156 887

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	04.04.2021 - 03.04.2022	04.04.2020 - 03.04.2021
Üür ja rent	21 517	19 293
Mitmesugused bürookulud	6 720	5 724
Lähetuskulud	432	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	48
Reklaamikulu	3 322	2 559
Muud	101	1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 092	27 625

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	04.04.2021 - 03.04.2022	04.04.2020 - 03.04.2021
Palgakulu	46 247	27 954
Sotsiaalmaksud	13 408	7 709
Kokku tööjõukulud	59 655	35 663
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.10.2022

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2021 - 03.04.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	03.10.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 005
Kokku	1 283
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 283
Kokku	1 283

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	274322	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silja Alloja	46611054218		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227169
E-posti aadress	lillekeskus@gmail.com