

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Lilleoaas

registrikood: 10694191

tänava/talu nimi, Jüri tn 13

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65608

telefon: +372 7822502

faks: +372 7822502

e-posti aadress: lilleoaas@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

OÜ Lilleoaas kauplus-salong püüab eristuda oma väljapanekutega, annab võimaluse klientidel lisaks erilisele ja vahelduvale kaubavalikule leida lisandväärtusi, häid emotsioone ning üllatusi. Kvaliteetne ning sõbralik teenindus ja põhjalike erialaste teadmistega teenindajad on püsiv väärtus nii ettevõttele kui ka lillesalongi külastavatele klientidele.

Tänu teenuse osutamise paindlikkusele on hea koostöö säilinud mitmete äriühingutega üle Eesti ruumide dekoreerimisel tähtpäevade ja aastaaegade rütmis.

OÜ Lilleoaas on heaks praktikabaasiks erinevate õppeasutuste õppuritele ja koostööpartneriks oma teadmiste, oskuste edasiandmisel.

OÜ-l Lilleoaas tegusteb kolm kauplus-salongi Tallinnas, Tartus ja Võrus. Kõik kauplus-salongid on elanike ja ettevõtete poolt hästi vastu võetud.

Kaubandustegevus toimub ainult Eestis.

Täpsemalt saab OÜ Lilleoaas tegemistest ülevaate külastades ettevõtte kodulehte www.leerilillesalong.ee

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 166	13 296	
Nõuded ja ettemaksed	38 681	38 414	2
Varud	29 299	39 118	
Kokku käibevarad	83 146	90 828	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	212 479	0	4
Materiaalsed põhivarad	345 263	307 065	5
Kokku põhivarad	557 742	307 065	
Kokku varad	640 888	397 893	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	49 776	22 147	6
Võlad ja ettemaksed	49 379	55 642	7
Kokku lühiajalised kohustised	99 155	77 789	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	434 911	225 286	6
Kokku pikaajalised kohustised	434 911	225 286	
Kokku kohustised	534 066	303 075	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 006	61 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 004	30 057	
Kokku omakapital	106 822	94 818	
Kokku kohustised ja omakapital	640 888	397 893	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	528 244	551 824	
Muud äritulud	2 339	21 416	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-299 244	-344 330	8
Mitmesugused tegevuskulud	-84 759	-71 313	9
Tööjõukulud	-97 092	-101 038	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 086	-23 129	
Ärikasum (kahjum)	17 402	33 430	
Intressikulud	-5 448	-3 373	
Muud finantstulud ja -kulud	50	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 004	30 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 004	30 057	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lilleoas 2022 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamis tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 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 akumulieeritud 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 remondikuluseid 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 tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muud äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 tööead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule tööeale.

Finantskohustised

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 083	32 083
Ostjatelt laekumata arved	32 083	32 083
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	101	101
Ettemaksed	6 292	6 292
Muud makstud ettemaksed	6 292	6 292
Muud	205	205
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 681	38 681
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 443	29 443
Ostjatelt laekumata arved	29 443	29 443
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	783	783
Ettemaksed	6 797	6 797
Muud makstud ettemaksed	6 797	6 797
Muud	1 391	1 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 414	38 414

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	101	2 319	783	6 120
Üksikisiku tulumaks		333		414
Sotsiaalmaks		1 211		1 819
Kohustuslik kogumispension		65		120
Töötuskindlustusmaksed		113		174
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	4 041	783	8 647

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	217 000	217 000
Amortisatsioonikulu	-4 521	-4 521
31.12.2022		
Soetusmaksumus	217 000	217 000
Akumuleeritud kulum	-4 521	-4 521
Jääkmaksumus	212 479	212 479

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	7 000	382 195	4 828	15 554	20 382	25 228	37 660	472 465
Akumuleeritud kulum	0	-145 938	-1 368	-13 189	-14 557	-20 056	0	-180 551
Jääkmaksumus	7 000	236 257	3 460	2 365	5 825	5 172	37 660	291 914
Ostud ja parendused			14 143		14 143		24 137	38 280
Amortisatsioonikulu		-19 325	-927	-711	-1 638	-2 166		-23 129
Müügid (jääkmaksumuses)				0	0			0
31.12.2021								
Soetusmaksumus	7 000	382 195	18 971	9 732	28 703	25 228	61 797	504 923
Akumuleeritud kulum	0	-165 263	-2 295	-8 078	-10 373	-22 222	0	-197 858
Jääkmaksumus	7 000	216 932	16 676	1 654	18 330	3 006	61 797	307 065
Ostud ja parendused			58 663		58 663		7 100	65 763
Muud ostud ja parendused			58 663		58 663		7 100	65 763
Amortisatsioonikulu		-17 714	-7 506	-605	-8 111	-1 740		-27 565
31.12.2022								
Soetusmaksumus	7 000	382 195	77 634	9 732	87 366	25 228	68 897	570 686
Akumuleeritud kulum		-182 977	-9 801	-8 683	-18 484	-23 962		-225 423
Jääkmaksumus	7 000	199 218	67 833	1 049	68 882	1 266	68 897	345 263

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed		417
Muud masinad ja seadmed		417
Kokku		417

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	9 713	9 713					
Lühiajalised laenud kokku	9 713	9 713					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	48 064	8 727	39 337		3,25+6kuu EURIBOR	EUR	11.2027
Pikaajaline laen	20 113	7 427	12 686		3,5+6kuu EURIBOR	EUR	07.2025
Pikaajaline laen	167 082	15 436	151 646		2,5+6 kuu EURIBOR	EUR	07.2027
Pikajaline laen	192 600		192 600				
Pikaajalised laenud kokku	427 859	31 590	396 269				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	5 909	2 887	3 022				12.2024
Kapitalirent	41 206	5 586	35 620				07.2027
Muud laenukohustised kokku	47 115	8 473	38 642				
Laenukohustised kokku	484 687	49 776	434 911				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	56 875	8 811	48 064		3,25+6kuu EURIBOR	EUR	11.2027
Pikaajaline pangalaen	27 381	7 268	20 113		3,5+6kuu EURIBOR	EUR	07.2025
Pikaajaline laen	151 200	0	151 200				
Pikaajalised laenud kokku	235 456	16 079	219 377				
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	8 667	2 758	5 909				12.2024
Kapitalirent	3 310	3 310					
Muud laenukohustised kokku	11 977	6 068	5 909				
Laenukohustised kokku	247 433	22 147	225 286				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 462	31 462
Võlad töövõtjatele	4 485	4 485
Maksuvõlad	4 041	4 041
Muud võlad	7 682	7 682
Muud viitvõlad	7 682	7 682
Saadud ettemaksed	1 709	1 709
Muud saadud ettemaksed	1 709	1 709
Kokku võlad ja ettemaksed	49 379	49 379
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 415	33 415
Võlad töövõtjatele	6 565	6 565
Maksuvõlad	8 647	8 647
Muud võlad	6 955	6 955
Muud viitvõlad	6 955	6 955
Saadud ettemaksed	60	60
Muud saadud ettemaksed	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	55 642	55 642

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	260 806	303 458
Energia	25 129	18 609
Elektrienergia	6 597	7 036
Kütus	18 532	11 573
Transpordikulud	5 361	9 650
Muud	667	4 349
Muud teenused ja materjalid	7 281	8 264
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	299 244	344 330

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	37 940	33 641
Mitmesugused bürookulud	9 559	10 081
Riiklikud ja kohalikud maksud	68	128
Ruumide kommunaalkulud	14 968	13 204
Sõidukite remont ja hooldus	8 127	7 156
Muud tegevuskulud	12 389	6 257
Muud	1 708	846
Kokku mitmesugused tegevuskulud	84 759	71 313

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	76 460	80 453
Sotsiaalmaksud	20 632	20 585
Kokku tööjõukulud	97 092	101 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

OÜ Lilleoaas (registrikood: 10694191) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA KÜLAVIIR	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 004
Kokku	104 010
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 010
Kokku	104 010

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 004
Kokku	104 010
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 010
Kokku	104 010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47761	528244	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janika Külavir	47412276522	Võru vald, Võru maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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