

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2022

aruandeaasta lõpp: 03.04.2023

ärinimi: Allikivi OÜ

registrikood: 12085616

tänavatalu 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	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 260 724 eurot, majandustegevusest saadi kasumit 168 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive vähenes 13 598 euro võrra, eelmisel makajdnusaastal jäadi kahjumisse 1 005 euroga

Aruandeaastal investeringuid põhivarasse ei tehtud

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

OÜ-I Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv: 6 töötajat, palgakulu koos maksudega 60 553 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks säilitada positsiooni turul.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2023	03.04.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	473	3 646	2
Nõuded ja ettemaksed	4 062	3 491	3
Varud	40 386	38 615	4
Kokku käibevarad	44 921	45 752	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 021	1 343	6
Kokku põhivarad	1 021	1 343	
Kokku varad	45 942	47 095	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	41 991	43 312	7
Kokku lühiajalised kohustised	41 991	43 312	
Kokku kohustised	41 991	43 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 283	2 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	-1 005	
Kokku omakapital	3 951	3 783	
Kokku kohustised ja omakapital	45 942	47 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2022 - 03.04.2023	04.04.2021 - 03.04.2022	Lisa nr
Müügitulu	260 724	274 322	9
Muud äritulud	619	285	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-167 182	-183 457	10
Mitmesugused tegevuskulud	-33 097	-32 092	11
Tööjõukulud	-60 553	-59 655	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-322	-322	
Ärikasum (kahjum)	189	-919	
Muud finantstulud ja -kulud	-21	-86	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168	-1 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168	-1 005	

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 müüdud 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. Aruandeperioodi 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)

	03.04.2023	03.04.2022
Sularaha	470	3 510
SEB Pank AS	3	136
Kokku raha	473	3 646

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 342	3 342
Ostjatelt laekumata arved	3 342	3 342
Ettemaksed	720	720
Muud makstud ettemaksed	720	720
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 062	4 062
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2023	03.04.2022
Müügiks ostetud kaubad	40 386	38 615
Müügiks ostetud kaubad	40 386	38 615
Kokku varud	40 386	38 615

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2023	03.04.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 803	1 400
Üksikisiku tulumaks	395	338
Sotsiaalmaks	1 547	1 083
Kohustuslik kogumispension	41	60
Töötuskindlustusmaksed	98	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 884	2 958

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-60	-262	-322	-322
03.04.2023				
Soetusmaksumus	300	2 621	2 921	2 921
Akumuleeritud kulum	-145	-1 755	-1 900	-1 900
Jääkmaksumus	155	866	1 021	1 021

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 116	35 116
Võlad töövõtjatele	2 991	2 991
Maksuvõlad	3 884	3 884
Kokku võlad ja ettemaksed	41 991	41 991
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2023	03.04.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2022 - 03.04.2023	04.04.2021 - 03.04.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	260 724	274 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	260 724	274 322
Kokku müügitulu	260 724	274 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	260 724	274 322
Kokku müügitulu	260 724	274 322

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2022 - 03.04.2023	04.04.2021 - 03.04.2022
Tooraine ja materjal	3 068	5 511
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	158 840	173 097
Energia	3 174	3 620
Elektrienergia	1 264	791
Kütus	1 910	2 829
Muud	2 100	1 229
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	167 182	183 457

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2022 - 03.04.2023	04.04.2021 - 03.04.2022
Üür ja rent	23 066	21 517
Mitmesugused bürookulud	5 438	6 720
Lähetuskulud	499	432
Reklaamikulu	4 094	3 322
Muud	0	101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 097	32 092

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2022 - 03.04.2023	04.04.2021 - 03.04.2022
Palgakulu	45 854	46 247
Sotsiaalmaksud	14 699	13 408
Kokku tööjõukulud	60 553	59 655
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	7
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.10.2023

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2022 - 03.04.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	02.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168
Kokku	1 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 451
Kokku	1 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	260724	100.00%	Jah

Sidevahendid

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