

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Universaal

registrikood: 10011298

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 51
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10611

telefon: +372 6733515

faks: +372 6774649

e-posti aadress: info@universaal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Muud ärikulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Universaal on asutatud aastal 1990.

Tegevusvaldkond on isikukaitsevahendite müük. Osaühingu müügisaalis on saadaval enam kui 970 kaubaartiklit erinevaid isikukaitsevahendeid.

Sealhulgas töö-, vihma-, kaluri- ja signaaliidid; töö- ja kaitsekindad; kukkumiskaitsevahendid; pea-, näo-, kuulmis- ja hingamiskaitse.

Orienteeruvalt 3/4 müüdavatest isikukaitsevahenditest on toodud teistest Euroopa Liidu liikmesmaadest.

Võrreldes 2016 aastaga suurenes isikukaitsevahendite müük aruadeaastal 5 545 eurot (1,43%).

Ettevõtte majandustegevust viimasel kahel aastal iseloomustavad järgmised arv näitajad:

	eurodes	
	2017	2016
Müügitulu	386 985	386 985
Ärikasum	3 314	4 268
Kasum/-kahjum	3 887	3 773
Investeeringud	700	14 112
Omakapital aasta lõpus	361 260	357 373
Varad kokku	416 387	427 448
Töötajate arv	6	6
Aruande aasta töötasu kokku	62 684	60 841
sh. juhatus	7 344	7 271

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ning ettevõtte tegev- ja finantsjuhi kohustused kuuluvad talle.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	481	68	
Nõuded ja ettemaksed	18 388	22 643	2
Varud	153 587	149 464	
Kokku käibevarad	172 456	172 175	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	38	2
Materiaalsed põhivarad	243 931	255 235	4
Kokku põhivarad	243 931	255 273	
Kokku varad	416 387	427 448	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 044	24 260	5
Võlad ja ettemaksed	34 897	38 874	6
Kokku lühiajalised kohustised	51 941	63 134	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 186	6 941	5
Kokku pikaajalised kohustised	3 186	6 941	
Kokku kohustised	55 127	70 075	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	108 801	108 801	
Oma osad	-10 879	-10 879	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 451	255 678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 887	3 773	
Kokku omakapital	361 260	357 373	
Kokku kohustised ja omakapital	416 387	427 448	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	392 530	386 985	7
Muud äritulud	27 492	30 565	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 749	-295 370	8
Mitmesugused tegevuskulud	-13 207	-13 890	
Tööjõukulud	-83 862	-81 410	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 004	-9 924	4
Muud ärikulud	-9 886	-12 688	10
Ärikasum (kahjum)	3 314	4 268	
Intressikulud	-799	-658	
Muud finantstulud ja -kulud	1 372	163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 887	3 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 887	3 773	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 314	4 268	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	12 004	9 924	4
Kokku korrigeerimised	12 004	9 924	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 293	224	
Varude muutus	-4 123	-10 891	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 977	4 691	
Kokku rahavood äritegevusest	11 511	8 216	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-700	-14 112	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-700	-14 112	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600	22 901	5
Saadud laenude tagasimaksed	-11 571	-17 256	5
Makstud intressid	-799	-658	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 465	545	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-93	-382	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 398	5 150	
Kokku rahavood	413	-746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68	814	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	413	-746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	481	68	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	108 801	-10 879	255 678	353 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 773	3 773
31.12.2016	108 801	-10 879	259 451	357 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 887	3 887
31.12.2017	108 801	-10 879	263 338	361 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Universaal 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivuse ning sisu ülimuslikkuse.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud ja -kulud".

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest) või soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud üldjuhul FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 490 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 490 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh. Tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel).

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised 2-10% aastas

Masinad ja seadmed 20-30% aastas

Muu inventar 10-35% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 490

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 284	17 284	
Ostjatelt laekumata arved	17 284	17 284	
Ettemaksed	1 104	1 104	
Tulevaste perioodide kulud	1 104	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 388	18 388	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 614	21 576	38
Ostjatelt laekumata arved	21 614	21 576	38
Ettemaksed	1 067	1 067	
Tulevaste perioodide kulud	1 067	1 067	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 681	22 643	38

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 238	2 951
Üksikisiku tulumaks	1 243	1 493
Sotsiaalmaks	3 133	3 075
Kohustuslik kogumispension	24	24
Töötuskindlustusmaksed	151	151
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 789	7 694

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	99 702	234 179	26 141	7 679	367 701
Akumuleeritud kulum	0	-86 998	-23 297	-6 359	-116 654
Jääkmaksumus	99 702	147 181	2 844	1 320	251 047
Ostud ja parendused	0	0	14 112	0	14 112
Amortisatsioonikulu	0	-8 456	-1 188	-280	-9 924
31.12.2016					
Soetusmaksumus	99 702	234 179	40 253	7 679	381 813
Akumuleeritud kulum	0	-95 454	-24 485	-6 639	-126 578
Jääkmaksumus	99 702	138 725	15 768	1 040	255 235
Ostud ja parendused	0	700	0	0	700
Amortisatsioonikulu	0	-8 224	-3 500	-280	-12 004
31.12.2017					
Soetusmaksumus	99 702	234 879	40 253	7 679	382 513
Akumuleeritud kulum	0	-103 678	-27 985	-6 919	-138 582
Jääkmaksumus	99 702	131 201	12 268	760	243 931

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3 755	3 755			1,99%	EUR	30.10.2019
Arvelduskrediit	9 239	9 239			7%	EUR	14.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	12 994	12 994					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	3 186		3 186		1,99%	EUR	30.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	3 186		3 186				
Muud laenukohustised							
Tagatiseta laenukohustused	4 050	4 050				EUR	
Muud laenukohustised kokku	4 050	4 050					
Laenukohustised kokku	20 230	17 044	3 186				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3 680	3 680			1,99%	EUR	30.10.2019
Arvelduskrediit	12 280	12 280			7%	EUR	14.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	15 960	15 960					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	6 941		6 941		1,99%	EUR	30.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	6 941		6 941				
Muud laenukohustised							
Tagatiseta laenukohustused	8 300	8 300				EUR	
Muud laenukohustised kokku	8 300	8 300					
Laenukohustised kokku	31 201	24 260	6 941				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Maa		95 931

Ehitised		129 586
Kokku		225 517

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 562	19 562	
Võlad töövõtjatele	4 802	4 802	
Maksuvõlad	7 789	7 789	3
Muud võlad	2 524	2 524	
Muud viitvõlad	2 524	2 524	
Saadud ettemaksed	220	220	
Muud saadud ettemaksed	220	220	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 897	34 897	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 082	23 082	
Võlad töövõtjatele	4 561	4 561	
Maksuvõlad	7 694	7 694	3
Muud võlad	2 898	2 898	
Muud viitvõlad	2 898	2 898	
Saadud ettemaksed	639	639	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 874	38 874	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	370 503	385 986
Soome	463	0
Leedu	11 165	999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	382 131	386 985
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	10 399	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 399	0
Kokku müügitulu	392 530	386 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Isikukaitsevahendite müük	392 530	386 985
Kokku müügitulu	392 530	386 985

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	292 011	289 823
Energia	5 649	5 547
Elektrienergia	1 978	2 173
Soojusenergia	2 667	2 518
Kütus	1 004	856
Veevarustusteenused	89	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	297 749	295 370

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	62 684	60 841
Sotsiaalmaksud	21 178	20 569
Kokku tööjõukulud	83 862	81 410
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	15
Muud	9 886	12 673
Kokku muud ärikulud	9 886	12 688

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasu ja muud olulised soodustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Osaühing Universaal (registrikood: 10011298) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA ISAIKINA	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 887
Kokku	263 338
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kahjum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	258 338
Kokku	263 338

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 887
Kokku	263 338
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kahjum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	258 338
Kokku	263 338

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	4642	392530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Isaikina	46007250294	Eesti	97839 EUR (Lihtomand)
Osaühing Universaal	10011298		10962 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6733515
Faks	+372 6774649
E-posti aadress	info@universaal.ee