

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Universaal

registrikood: 10011298

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 900 kaubaartiklit erinevaid isikukaitsevahendeid.

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

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

Võrreldes 2015 aastaga suurenes isikukaitsevahendite müük aruadeaastal 9 545 eurot (2,53%).

Ettevõtte majandustegevust viimasel kahel aastal iseloomustavad järgmised arvnäitajad:

	eurodes	
	2016	2015
Müügitulu	386 985	377 440
Ärikasum	4 268	2 062
Kasum/-kahjum	3 773	1 485
Investeeringud	14 112	528
Omakapital aasta lõpus	357 373	353 600
Varad kokku	427 448	413 339
Töötajate arv	6	6
Aruande aasta töötasu kokku	60 841	58 794
sh. juhatus	7 271	7 285

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68	814	
Nõuded ja ettemaksed	22 643	22 867	2
Varud	149 464	138 573	
Kokku käibevarad	172 175	162 254	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	38	38	2
Materiaalsed põhivarad	255 235	251 047	4
Kokku põhivarad	255 273	251 085	
Kokku varad	427 448	413 339	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 260	25 556	5
Võlad ja ettemaksed	38 874	34 183	6
Kokku lühiajalised kohustised	63 134	59 739	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 941	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	6 941	0	
Kokku kohustised	70 075	59 739	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	108 801	108 801	
Oma osad	-10 879	-10 879	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 678	254 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 773	1 485	
Kokku omakapital	357 373	353 600	
Kokku kohustised ja omakapital	427 448	413 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	386 985	377 440	7
Muud äritulud	30 565	30 604	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-295 370	-289 159	8
Mitmesugused tegevuskulud	-13 890	-17 837	
Tööjõukulud	-81 410	-78 813	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 924	-9 996	4
Muud ärikulud	-12 688	-10 177	10
Ärikasum (kahjum)	4 268	2 062	
Intressikulud	-658	-861	
Muud finantstulud ja -kulud	163	284	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 773	1 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 773	1 485	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 268	2 062	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 924	9 996	4
Kokku korrigeerimised	9 924	9 996	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	224	2 630	
Varude muutus	-10 891	-13 539	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 691	9 028	
Kokku rahavood äritegevusest	8 216	10 177	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-14 112	-528	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 112	-528	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	22 901	8 905	5
Saadud laenude tagasimaksed	-17 256	-19 189	5
Makstud intressid	-658	-861	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	545	580	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-382	-296	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 150	-10 861	
Kokku rahavood	-746	-1 212	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	814	2 026	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-746	-1 212	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68	814	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	108 801	-10 879	254 193	352 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 485	1 485
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Universaal 2016.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)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 712	21 674	38
Ostjatelt laekumata arved	21 712	21 674	38
Ettemaksed	1 193	1 193	0
Tulevaste perioodide kulud	1 193	1 193	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 905	22 867	38

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 951	3 951
Üksikisiku tulumaks	1 493	1 524
Sotsiaalmaks	3 075	3 083
Kohustuslik kogumispension	24	24
Töötuskindlustusmaksed	151	154
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 694	8 736

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	99 702	240 353	28 141	7 679	375 875
Akumuleeritud kulum	0	-84 150	-25 191	-6 019	-115 360
Jääkmaksumus	99 702	156 203	2 950	1 660	260 515
Ostud ja parendused	0	0	528	0	528
Amortisatsioonikulu	0	-9 022	-634	-340	-9 996
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	16 651	16 651			EURO 6kuu Euribor+3%	EUR	25.10.2016
Lühiajalised laenud kokku	16 651	16 651					
Muud laenukohustised							
Tagatiseta laenukohustused	8 905	8 905				EUR	
Muud laenukohustised kokku	8 905	8 905					
Laenukohustised kokku	25 556	25 556					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	95 931	95 931
Ehitised	137 287	145 298
Kokku	233 218	241 229

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 198	17 198	
Võlad töövõtjatele	4 381	4 381	
Maksuvõlad	8 736	8 736	3
Muud võlad	3 755	3 755	
Muud viitvõlad	3 755	3 755	
Saadud ettemaksed	113	113	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 183	34 183	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	385 986	377 240
Läti	0	200
Leedu	999	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	386 985	377 440
Kokku müügitulu	386 985	377 440
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Isikukaitsevahendite müük	386 985	377 440
Kokku müügitulu	386 985	377 440

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	289 823	286 060
Energia	5 547	3 099
Elektrienergia	2 173	1 091
Soojusenergia	2 518	0
Kütus	856	2 008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	295 370	289 159

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	60 841	58 794
Sotsiaalmaksud	20 569	20 019
Kokku tööjõukulud	81 410	78 813
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 10 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	15	14
Muud	12 673	10 163
Kokku muud ärikulud	12 688	10 177

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

Osaühing Universaal (registrikood: 10011298) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA ISAIKINA	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 773
Kokku	259 451
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kahjum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 451
Kokku	259 451

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 773
Kokku	259 451
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kahjum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 451
Kokku	259 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	4642	386985	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Isaikina	46007250294	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, 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