

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Ursus

registrikood: 10129545

tänava/talu nimi, Kirsi 48,
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80041

telefon: +372 4476084

faks: +372 4476081

e-posti aadress: info@ursus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Laenukohustised	13
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ursus OÜ on tegelenud esmatarbe- ja majapidamiskaupade impordi ja hulgimüügiga alates 1992.aastast. Tooteportfellis esindatud suurimate kaubagruppide hulgast võib välja tuua Leifheit majapidamistarbed, Jordan suuhügieenitooted, Eveline Cosmetics nahahooldus- ja kosmeetikatooted, Bros putukatõrje- ning taimekaitsevahendid, Dr.Beckmanni kodukeemiatooted ning Tefal köögitarbed. Olulise osa müügikäibest moodustavad ettevõtte oma kaubamärgi Casatrend tootesarjad ja tooted.

Ettevõtte peamiseks klientideks on Eestis tegutsevad jaemüügiketid- ja kauplused, ehitustarvete- ning elektroonikapoeid, apteegid. Lisandunud on ka mitmed e-kaubanduse kanalid, mille mahud on aasta-aastalt olnud kasvavad. Lisaks Eesti turul tegutsevatele klientidele teeb ettevõtte koostööd kaubakettidega Lätis ning teiste hulgimüüjatega nii Lätis kui Leedus.

Ursus OÜ 2016.aasta müügitulu oli 5,131 miljonit eurot ning ettevõtte müügikäibe kasv võrreldes eelmise perioodiga oli 10,4%. 2016.aasta müügitulemust iseloomustavad mitmete kaubagruppide väga head müügi- ning kasvutulemused, omatoodete müüginähtav märkimisväärne kasv, ekspordimahu suurenemine ning uute kaubamärkide lisandumine.

2017.aastal on planeeritud müügikäibe jätkuv kasv. Eesmärkideks on omamärgitoodete sortimendi arendamine ning osakaalu kasv portfellis, ettevõtte poolt esindatavate kaubamärkide kasvu ja müügieesmärkide täitmine ning ekspordimahtude kasvatamine.

2016.aastal investeeris ettevõtte täiendavaid vahendeid 2015.aastal tööd alustanud toomisüksusesse, eesmärgiga lisada ja täiendada üksuse pakutavaid võimalusi. 2016.aastal oli tegevus suunatud seadmete järjest suuremas mahu ning mitmekesisemaks rakendamiseks. 2017.aastal on eesmärgiks tootmisprojektide mahu kasvatamine ja protsesside optimeerimine.

Lisaks eeltoodud investeeringutele olid teised suuremad investeeringukohad 2016.aastal müügiesinduse väljapanekuvõimaluste parandamine, lao töö- ja hoiustamistingimuste parandamine, omatoodete arendus, jätkuvalt heade töötingimuste tagamine ettevõttes. Need investeeringusuunad jätkuvad ka 2017.aastal, sest ettevõtte peab kaasaegsete töötingimuste pakkumist üheks kasvu jätkamise ning arengu eelduseks.

OÜ Ursus 2 viimase aasta finantskokkuvõte

	2016	2015
Müügitulu	5 131 323	4 648 539
Ärikasum	439 104	383 371
Puhaskasum	393 642	359 403
Varad kokku	3 574 948	3 351 556
Omakapital	2 391 873	2 098 231

Juurdekasvutempod %		
Müügitulud	10,4	10,8
Ärikasum	14,5	-9,9
Puhaskasum	9,5	-10,7
Varad	6,7	10,1
Omakapital	14,0	20,7

Ursus OÜ olulisemad suhtarvud:

Äirentaablus = ärikasum/müügitulu*100	8,6	8,2
Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100	7,7	7,7
Vara puhasrentaablus = puhaskasum/ vara*100	11,1	10,8
Omakapitali puhasrentaablus=puhaskasum/omakapital*100	16,5	17,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 692	15 550	2
Nõuded ja ettemaksed	1 269 926	1 201 561	3
Varud	2 146 194	2 011 712	4
Kokku käibevarad	3 438 812	3 228 823	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	136 136	122 733	5
Kokku põhivarad	136 136	122 733	
Kokku varad	3 574 948	3 351 556	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	447 142	554 126	6
Võlad ja ettemaksed	722 542	576 729	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 169 684	1 130 855	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 391	122 470	6
Kokku pikaajalised kohustised	13 391	122 470	
Kokku kohustised	1 183 075	1 253 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	71 657	71 657	
Kohustuslik reservkapital	7 166	7 166	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 919 408	1 660 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 642	359 403	
Kokku omakapital	2 391 873	2 098 231	
Kokku kohustised ja omakapital	3 574 948	3 351 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	5 131 323	4 648 539	13
Muud äritulud	21 345	25 250	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 470 345	-3 166 817	15
Mitmesugused tegevuskulud	-479 434	-436 326	16
Tööjõukulud	-734 094	-655 613	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 603	-25 031	5
Muud ärikulud	-2 088	-6 631	18
Ärikasum (kahjum)	439 104	383 371	
Intressikulud	-20 499	-24 437	19
Muud finantstulud ja -kulud	37	469	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	418 642	359 403	
Tulumaks	-25 000	0	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 642	359 403	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	439 104	383 371	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	27 603	25 031	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-4 212	5
Muud korrigeerimised	0	-167	
Kokku korrigeerimised	27 603	20 652	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 876	-193 252	3
Varude muutus	-134 482	-108 255	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	145 813	58 743	9
Makstud intressid	-20 499	-24 437	19
Kokku rahavood äritegevusest	387 663	136 822	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-41 006	-20 319	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	6 250	5
Antud laenud	0	-11 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 511	34 604	
Laekunud intressid	36	494	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 459	10 029	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	130 000	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-270 705	-227 929	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	-53 170	30 811	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 998	-28 835	7
Makstud dividendid	-100 000	0	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	0	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-12 189	84 393	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-341 062	-141 560	
Kokku rahavood	7 142	5 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 550	10 259	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 142	5 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 692	15 550	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	71 657	7 166	1 660 005	1 738 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)			359 403	359 403
31.12.2015	71 657	7 166	2 019 408	2 098 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			393 642	393 642
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2016	71 657	7 166	2 313 050	2 391 873

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 71 657 eurot, osa 100% omanik on LLG Invest OÜ

Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 2016. a kehtiva maksumääraga 20% oleks 462 610 eurot (2015. a 403 882 eurot).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse kohaselt järgides hea raamatupidamistava põhimõtteid ja arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendeid, standarte ja soovitusi, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisi määrusi. Finantsnäitajate järgi kuulub ettevõtte väikeettevõtete kategooriasse, kuid on valinud täismahus raamatupidamise aastaaruande koostamise.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, arvelduskrediit on laen. Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustiste saldode muutused ning investeerimiste ja finantseerimistega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka euro kurss välisvaluutade suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31.12.2016 on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välistehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Faktooringtehingud, millega nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse kui nõude tagatisel võetud laenu. Nõuet kajastatakse bilansis seni, kuni nõue laekub või regressiõigus aegub.

Varud

Varud moodustavad käesolevas aruandes materjalid, edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad ja tarnijatele tasutud ettemaksed varude eest vastavalt tarnetingimustele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Kaupade kuludes kajastamisel ja kaupade bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hindamise meetodit ning materjalide kajastamisel FIFO meetodit.

Varudele, mille realiseerimisväärtus on bilansipäeval ettevõtte hinnangul langenud madalamale nende soetusmaksumusest on teostatud allahindlus võimaliku realiseerimisväärtuse maksumuseni ja allahindluse vahe kajastatud kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasutusaeg ületab ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot kantakse vara soetamisest täielikult kuludesse.

Põhivara kulumit on raamatupidamislikult arvatud lineaarsel arvestusmeetodil 8-30% aastas, lähtudes vara kasulikust tööeast.

Transpordivahendid 20-25% aastas;

Muud masinad ja seadmed 14-25% aastas;

Arvutustehnika 25-30% aastas;

Muu materiaalne põhivara 8-25% aastas.

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Aruandes on kajastatud kapitalirendina lepingud, kus :

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpus üle
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust tööeast
- renditud vara on spetsiifiline, et sobib kasutamiseks ainult rentnikule

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Pikaajalised võlakohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine võlakohustiste kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud selle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on määratavad. Tulu teenuste osutamise müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kõikidest tulude tehingutest saadavate tasude laekumine on hinnatud tõenäoliseks.

Maksustamine

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2016 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Käesoleva aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3 501	4 856
Arvelduskontod	19 191	10 694
Kokku raha	22 692	15 550

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 249 447	1 249 447	
Ostjatelt laekumata arved	1 249 447	1 249 447	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 792	2 792	22
Muud nõuded	11 001	11 001	
Laenunõuded	385	385	
Viitlaekumised	10 616	10 616	
Ettemaksed	6 686	6 686	
Tulevaste perioodide kulud	6 686	6 686	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 269 926	1 269 926	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 189 947	1 189 947	
Ostjatelt laekumata arved	1 196 660	1 196 660	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 713	-6 713	
Nõuded seotud osapoolte vastu	462	462	22
Muud nõuded	4 944	4 944	
Laenunõuded	1 896	1 896	
Viitlaekumised	3 048	3 048	
Ettemaksed	6 208	6 208	
Tulevaste perioodide kulud	6 208	6 208	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 201 561	1 201 561	

Viitlaekumiste kirjel on kajastatud nõuded tarnijate turunduskulude hüvitamiseks summas 10 334 eurot (2015.a summas 3035 eurot).

Eraisikule antud laenu saldo 31.12.16 - 385 eurot. Laenu tähtaeg on 15.03.2017.

Intressimääraks on 3% aastas.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	18 009	10 482
Materjalid	18 009	10 482
Müügiks ostetud kaubad	2 118 815	1 991 808
Ettemaksed varude eest	9 370	9 422
Kokku varud	2 146 194	2 011 712

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	4 476	28 121	1 491	34 088	149 750			183 838
Akumuleeritud kulum	-1 418	-12 177	-99	-13 694	-47 411			-61 105
Jääkmaksumus	3 058	15 944	1 392	20 394	102 339			122 733
Ostud ja parendused		1 693	24 470	26 163	12 803	2 040	2 040	41 006
Amortisatsioonikulu	-895	-7 159	-11 853	-19 907	-7 696			-27 603
Ümberklassifitseerimised			15 880	15 880	-15 880			
31.12.2016								
Soetusmaksumus	4 476	26 660	41 841	72 977	146 674	2 040	2 040	221 691
Akumuleeritud kulum	-2 313	-16 182	-11 952	-30 447	-55 108			-85 555
Jääkmaksumus	2 163	10 478	29 889	42 530	91 566	2 040	2 040	136 136

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	62 123	62 123			6 kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2017	
Käibekapitalilaen	158 358	158 358			6 kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2017	
Faktooringumaksed	217 596	217 596					
Lühiajalised laenud kokku	438 077	438 077					
Kapitalirendikohustised kokku	22 456	9 065	13 391				7
Laenukohustised kokku	460 533	447 142	13 391				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	115 294	115 294			6 kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2016	
Käibekapitalilaen	82 358	82 358			6 kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2016	
Laen teiselt ettevõttelt	60 000	60 000			2,0%	30.06.2016	
Faktooringumaksed	229 785	229 785					
Lühiajalised laenud kokku	487 437	487 437					
Pikaajalised laenud							
Pikajaline pangalaen	56 705	56 705			6 kuu EURIBOR + 2,4% aastas	16.09.16	
Pikaajalised laenud kokku	56 705	56 705					
Kapitalirendikohustised kokku	32 454	9 984	22 470				7
Muud laenukohustised							
Muud pikaajalised laenud	100 000		100 000		5%	31.12.2017	22
Muud laenukohustised kokku	100 000		100 000				
Laenukohustised kokku	676 596	554 126	122 470				

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek Fundland OÜ-le kuuluva Savi tn 20 kinnistule ja kommertsipant 351 514 euro väärtuses. Ursus OÜ on garantiandjaks LLG Invest OÜ poolt võetud laenule summas 250 000 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Yale Järelkäidav vinnasta	2 034	2 034		6 kuu EURIBOR+1,700%	25.10.2017
Yale Järelkäidav vinnasta	2 808	2 808		6 kuu EURIBOR+1,700%	25.12.2017
Pakkeliin	17 614	4 223	13 391	6 kuu EURIBOR+1,700%	25.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	22 456	9 065	13 391		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laotõstuk Rocla SST12AC	674	674		6 kuu EURIBOR+1,750%	02.2016
Yale Järelkäidav vinnastaja MS12	4 433	2 399	2 034	6 kuu EURIBOR+1,700%	25.10.2017
Yale Järelkäidav vinnastaja MS16IL	5 564	2 756	2 808	6 kuu EURIBOR+1,700%	25.12.2017
Pakkeliin	21 783	4 155	17 628	6 kuu EURIBOR+1,700%	25.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	32 454	9 984	22 470		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	42 483	56 950
Kokku	42 483	56 950

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	301 958	276 118	16
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
12 kuu jooksul	230 707	229 948	
1-5 aasta jooksul	403 737	632 356	

Ursus OÜ rendib kasutusrendi tingimustel bürooruume Pärnus ja Tallinnas 1273,90 m² ja laopindu 3830,50 m². Rendimaksed 2016.a olid 279 054 eurot (2015. a rendimaksed 250 833 eurot).

Kasutusrendi tingimustel kasutas ettevõtte 2016.a 2 sõiduauto ja 6 kaubikut, rendimakseid tasuti 22 904 eurot (2015.a 2 sõiduauto ja 6 kaubikut, rendimaksed 25 285 eurot).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	542 475	542 475	10
Võlad töövõtjatele	52 571	52 571	11
Maksuvõlad	126 142	126 142	12
Muud võlad	1 354	1 354	
Muud viitvõlad	1 354	1 354	
Kokku võlad ja ettemaksed	722 542	722 542	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	419 326	419 326	10
Võlad töövõtjatele	44 659	44 659	11
Maksuvõlad	112 144	112 144	12
Muud võlad	600	600	
Muud viitvõlad	600	600	
Kokku võlad ja ettemaksed	576 729	576 729	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad Eesti tarnijatele	119 762	58 938
Võlad Euroliidu tarnijatele	390 834	340 039
Võlad Euroliidu väliste tarnijatele	31 879	20 349
Kokku võlad tarnijatele	542 475	419 326

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ülekandmata töötasu	40 693	34 305
Puhkusetasu kohustus	11 878	10 354
Kokku võlad töövõtjatele	52 571	44 659

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	71 941	64 918
Üksikisiku tulumaks	16 401	14 167
Erisoodustuse tulumaks	451	676
Sotsiaalmaks	33 002	28 729
Kohustuslik kogumispension	2 014	1 659
Töötuskindlustusmaksed	2 333	1 995
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126 142	112 144

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 910 946	4 467 954
Läti	46 560	44 284
Leedu	34 246	18 071
Saksamaa	55 313	84 516
Poola	19 976	33 603
Soome	112	111
Küpros	50 043	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 117 196	4 648 539
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	14 127	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 127	0
Kokku müügitulu	5 131 323	4 648 539
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuskaupade hulgimüük	5 025 431	4 520 444
Reklaamiteenus	89 416	118 334
Transporditeenus	3 154	3 126
Ladustamise teenus	4 451	5 450
Muu müük	8 871	1 185
Kokku müügitulu	5 131 323	4 648 539

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	4 212
Trahvid, viivised ja hüvitised	18 918	20 336
Muud	2 427	702
Kokku muud äritulud	21 345	25 250

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	-23 032	-1 895
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 056 928	-2 785 274
Transpordikulud	-137 843	-126 041
Reklaamikulud	-214 218	-199 571
Kaupade sildistamine ja pakendamine	-17 927	-21 457
Tollikulud jm kaubaga seotud maksud	-6 502	-16 586
Pakendi taaskasutuse kulud	-10 639	-9 816
Jaemüügi materjalid ja teenused	-3 256	-6 177
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 470 345	-3 166 817

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-301 958	-276 118	8
Energia	-42 103	-35 408	
Elektrienergia	-28 672	-21 452	
Kütus	-13 431	-13 956	
Mitmesugused bürookulud	-26 040	-22 991	
Lähetuskulud	-15 605	-13 930	
Koolituskulud	-6 116	-7 752	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 899	-1 676	
Kommunaalkulud	-16 268	-15 785	
Transpordikulud	-14 760	-14 011	
IT kulutused	-31 674	-31 781	
Audiitori- ja pangateenused	-14 049	-10 652	
Külaliste vastuvõtu- ja esinduskulud	-8 962	-6 222	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-479 434	-436 326	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-561 047	-499 841
Sotsiaalmaksud	-168 775	-151 215
Töötajate erisoodustus	-2 665	-2 906
Erisoodustuse maksud	-1 607	-1 651
Kokku tööjõukulud	-734 094	-655 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	37
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	41	37
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	-629	-5 399
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 459	-1 232
Kokku muud ärikulud	-2 088	-6 631

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-20 027	-23 728
Intressikulu kapitalirendilt	-472	-709
Kokku intressikulud	-20 499	-24 437

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	37	469
Kokku muud finantstulud ja -kulud	37	469

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	25 000
Eesti	100 000	25 000
Kokku	100 000	25 000

Väljakuulutatud dividendid ja tasumisele kuuluv tulumaks on lõppenud majandusaastal väljamakstud (2015.a. dividende ei makstud).

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	LLG Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		372		100 260
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 792	42 402	462	3 821

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
LLG Invest OÜ	100 000	5%	31.12.2017

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
LLG Invest OÜ			100 000	5%	31.12.2017
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Tee Kinnisvara OÜ	4 000	29 500		4%	31.12.2015
Fundland OÜ	4 000	4 000			2015

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	16 126		15 742	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	467 754	12 333	276 515	6 081
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 700		14 812	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	12 937	13 113

Ursus OÜ rendib emaettevõttelt LLG Invest OÜ-lt büroopinda Tallinnas, rendimaksed summas 6539 eurot (2015.a 6155 eurot) ning osteti konsultatsiooniteenust summas 9587 eurot (2015.a 9587 eurot). Kolmele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt rendib büroo- ja laopinda Pärnus, Tee Kinnisvara OÜ rendimaksed summas 264 279 eurot (2015.a 249 112 eurot), Fundland OÜ rendimaksed summas 33 267 eurot (2015.a 27 003 eurot) ja Metavara OÜ rendimaksed summas 10 976 eurot.

Teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele Asicom OÜ-le müüdnud teenused summas 12 333 eurot (2015.a 6081 eurot) ning ostetud teenused ja kaubad summas 159 232 eurot (2015.a. 400 eurot).

Olulise osalusega eraisikust omanikule kuuluvalt ettevõttelt Palma OÜ-lt rendib kahte sõiduauto, rendimaksed summas 9360 eurot (2015.a 9357 eurot) ja osteti konsultatsiooniteenust summas 5340 eurot (2015.a 5455 eurot).

Ursus OÜ-le on laenuandjaks emaettevõtte LLG Invest OÜ.

2016.a tasutud laenuintresse 5% laenujäägilt 2658 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2017

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI HERMANN	Juhatuse liige	09.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Ursus osanikule

Arvamus

Olen auditeerinud Osaühing Ursus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Minu arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Minu kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt minu aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Ma olen ettevõttest sõltumatu kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja olen täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Ma usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu arvamusele.

Tegevusaruanne

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega minu asjaomast vandeauditori aruannet.

Minu arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja ma ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses minu raamatupidamise aastaaruande auditiga on minu kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või minu poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui ma teen tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, olen kohustatud sellest faktist aru andma. Mul ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Minu eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab minu arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutan auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitan kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Ma teen ka järgmist:

- teen kindlaks ja hindan raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandan ja teostan auditiprotseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangin piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks minu arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandan arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindan kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teen järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui ma teen järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, olen kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust.

/digitaalselt allkirjastatud/

Age Feldman

Vandeauditori number 419

Osaühing Age Feldman Audiitorbüroo

Auditorettevõtja tegevusloa number 199

Tammsaare pst 49-1, Pärnu linn, Pärnu maakond, 80016

14.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGE FELDMAN	Vandeaudiitor	14.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 919 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 642
Kokku	2 313 050
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 163 050
Kokku	2 313 050

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 919 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	393 642
Kokku	2 313 050
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 163 050
Kokku	2 313 050

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	5025431	97.94%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LLG Invest OÜ	10657681	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	71657 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476084
Faks	+372 4476081
E-posti aadress	info@ursus.ee