

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Osaühing Ursus

**registrikood:** 10129545

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

**linn:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihnumber:** 80041

**telefon:** +372 4476080

**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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
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 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

## Tegevusaruanne

Ursus OÜ on tegelenud esmatarbe- ja majapidamiskaupade impordi ja hulgimüügiga alates 1992.aastast. Ettevõtte on lai tootevalik, kuhu kuuluvad nahahooldus-, kodukeemia, aia- ning mitmesugused majapidamistooted. Suurimate kaubagruppide hulgas võib välja tuua Leifheit majapidamistarbed, Jordan suuhügieenitooted, Wilkinson Sword ja Eveline Cosmetics kaubamärkide nahahooldustooted ning Bros putukatõrje- ning taimekaitsevahendid. Järjest olulisema mahu müügikäibest moodustavad ettevõtte oma kaubamärgi Casatrend tootesarjad ja tooted.

Ettevõtte peamiseks klientideks on Eesti tegutsevad jaemüügiketid- ja kauplused, ehitustarvete- ning elektroonikapoed, apteegid. Viimastel aastatel on lisandunud mitmed e-kaubanduse kanalid. Lisaks Eesti turul tegutsevatele klientidele teeb ettevõtte koostööd kaubakettidega Lätis ning teiste hulgimüüjatega nii Lätis kui Leedus, kuhu müüakse seni peamiselt Casatrend kaubamärgi tooteid.

Ursus OÜ 2015.aasta müügitulu oli 4,65 miljonit eurot. 2015.aastal kasvas ettevõtte müügimaht võrreldes eelmise perioodiga 10,8%, ületades oluliselt 2015.aasta müügieesmärgiks seatud 4,42 miljonit eurot. 2016.aastaks on planeeritud müügikäibe kasvamine 4,73 miljoni euroni. Käibekasv on planeeritud nii olemasolevate kaubagruppide müügimahtude suurendamisest, kui 2015.aasta lõpul lisandunud uute kaubagruppide müügimahtudest.

Uute kaubagrupidena lisandusid 2015.aastal Saksamaa kaubamärgi Emsa majapidamistarbed, Poola kaubamärgi Nowe ruumilõhnastajad, Hispaania kaubamärgi Humydry niiskusekogujate valik ning Ukraina kaubamärgi Ruta pabertooted. Lisaks jätkab ettevõtte koostööd kõigi oma peamiste tarnijatega. Jätkuvalt on prioriteetne Ursus OÜ omamärgitoodete sortimendi arendamine ning müügimahtude kasvamine nii Eesti kui teiste Balti riikide turgudel.

2015.aastal oli üheks oluliseks investeeringuks ning muudatuseks uue müügiesinduse avamine, mis täidab nii müügisaali kui esinduskaupluse ülesandeid. Müügiesindus on loonud senisest oluliselt paremad võimalused kaupade ja väljapanekute esitlemiseks, tootekoolituste, õppe- ning kliendipäevade läbiviimiseks. 2016.aastal plaanib ettevõtte investeerida täiendavalt müügiesinduse väljapanekupindade täiustamisse.

Lisaks müügitegevusele alustas 2015.aastal ettevõttes tööd tootmisüksus, mille põhitegevuseks on erinevate omakaubamärgi toodete pakendamine nii Casatrend kaubamärgi tarbeks, kui teistele tellijatele. Tootmisüksuse käivitamiseks tehti 2015.aastal investeeringuid peamiselt tootmisseadmetesse ja tööruumide kohaldamiseks.

Müügiesindusele ja pakkeliinile lisaks investeeris ettevõtte jätkuvalt müügi- ja lao töövahendite ning IT-süsteemide kaasajastamisse, mis võimaldaksid veelgi paremini hallata ettevõtte kaubavarusid ning pakkuda jätkuvalt paindlikku, usaldusväärset ning klientide vajadustele vastavat müügi- ning logistikateenust. Seoses uute kaubagruppide ja toodete lisandumisega, müügiesinduse avamise ja tootmistegavuse alustamisega suurenes 2015.aastal ettevõtte rendipind ja kasvasid mõned tegevuskulude liigid.

<b>OÜ Ursus 2 viimase aasta finantskokkuvõte</b>		
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Müügitulu	4 648 539	4 194 991
Ärikasum	383 371	421 345
Puhaskasum	359 403	397 714
Varad kokku	3 351 556	3 039 219
Omakapital	2 098 231	1 738 828
<b>Juurdekasvutempod %</b>		
Müügitulud	10,8	0,4
Ärikasum	-9,9	-11,7
Puhaskasum	-10,7	-13,8
Varad	10,3	22,0
Omakapital	20,7	29,7

<b>Ursus OÜ olulisemad suhtarvud:</b>		
Ärirentaablus = ärikasum/müügitulu*100	8,2	10,0
Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100	7,7	9,5
Vara puhasrentaablus = puhaskasum/ vara*100	10,7	13,1
Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/omakapital*100	17,1	22,9

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 550	10 259	2
Nõuded ja ettemaksed	1 201 561	1 031 938	3
Varud	2 011 712	1 903 457	4
<b>Kokku käibevara</b>	<b>3 228 823</b>	<b>2 945 654</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	122 733	93 565	5
<b>Kokku põhivara</b>	<b>122 733</b>	<b>93 565</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>3 351 556</b>	<b>3 039 219</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	554 126	564 973	6
Võlad ja ettemaksed	576 729	517 986	9
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>1 130 855</b>	<b>1 082 959</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	122 470	217 432	6
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>122 470</b>	<b>217 432</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>1 253 325</b>	<b>1 300 391</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	71 657	71 657	
Kohustuslik reservkapital	7 166	7 166	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 660 005	1 262 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 403	397 714	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>2 098 231</b>	<b>1 738 828</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>3 351 556</b>	<b>3 039 219</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 648 539	4 194 991	13
Muud äritulud	25 250	14 440	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 166 817	-2 827 467	15
Mitmesugused tegevuskulud	-436 326	-376 171	16
Tööjõukulud	-655 613	-562 338	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 031	-19 925	5
Muud ärikulud	-6 631	-2 185	18
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>383 371</b>	<b>421 345</b>	
Intressikulud	-24 437	-23 656	19
Muud finantstulud ja -kulud	469	25	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>359 403</b>	<b>397 714</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>359 403</b>	<b>397 714</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	383 371	421 345	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 031	19 925	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 212	-84	5
Muud korrigeerimised	-167	0	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>20 652</b>	<b>19 841</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-193 252	-191 743	3
Varude muutus	-108 255	-305 986	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 743	77 490	9
Makstud intressid	-24 437	-23 656	19
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>136 822</b>	<b>-2 709</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 319	-23 368	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 250	667	5
Antud laenud	-11 000	-25 500	
Antud laenude tagasimaksed	34 604	0	
Laekunud intressid	494	0	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>10 029</b>	<b>-48 201</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	100 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-227 929	-168 528	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	30 811	-10 663	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-28 835	-11 460	7
Muud laekumised finantseerimistegevusest	84 393	145 392	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-141 560</b>	<b>54 741</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>5 291</b>	<b>3 831</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 259	6 428	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>5 291</b>	<b>3 831</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 550	10 259	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2013</b>	71 657	7 166	1 262 291	1 341 114
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2013</b>	71 657	7 166	1 262 291	1 341 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)			397 714	397 714
<b>31.12.2014</b>	71 657	7 166	1 660 005	1 738 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)			359 403	359 403
<b>31.12.2015</b>	71 657	7 166	2 019 408	2 098 231

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 2015. a kehtiva maksumääraga 20% oleks 403 882 eurot (2014. a 332 001 eurot).



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

2015. 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.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni.

Varasematel aastatel kajastati faktooringtehingute puhul ostjate nõuetena Swedbank Liising AS-ilt (faktoori) laekumata nõuete jääki. Alates 2015.a. muudeti arvestuspõhimõtet - regressiõigusega faktooringtehinguid kajastatakse kui finantseerimistehinguid.

Tulenevalt eelnevast korrigeeriti 2014.a. andmeid bilansis - nõudeid ostjate vastu ja laenukohustusi ning rahavoogude aruandes - nõuete muutust ja laekumisi finantseerimistegevusest alljärgnevalt:

Lisarea nimetus	31.12.2014	Muutus	31.12.2014
Nõuded ostjate vastu	886 546	145 392	1 031 938
Lühiajalised laenukohustused	419 581	145 392	564 973
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 351	-145 392	-191 743
Muud laekumised finantseerimistegevusest		145 392	145 392

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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 kohustuste 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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga euro kursis välisvaluutade suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga 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 soetusmaksumus. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus 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.

## Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 arvatatud lineaarsel arvestusmeetodil 8-35% aastas, lähtudes vara kasulikust tööeest.

Transpordivahendid 20-25% aastas;  
Muud masinad ja seadmed 20-25% aastas;  
Arvutustehnika 20-35% aastas;  
Muu materiaalne põhivara 8-35% 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 tööeest
- renditud vara on spetsiifiline, et sobib kasutamiseks ainult rentnikule

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

## Finantskohustused

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

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, 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 võlakohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine võlakohustuste 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 1.01.2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	4 856	6 068
Arvelduskontod	10 694	4 191
<b>Kokku raha</b>	<b>15 550</b>	<b>10 259</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	21
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	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 201 561</b>	<b>1 201 561</b>	

  

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	993 527	993 527	
Ostjatelt laekumata arved	993 527	993 527	
Muud nõuded	32 860	32 860	
Laenunõuded	25 500	25 500	
Intressinõuded	25	25	
Viitlaekumised	7 335	7 335	
Ettemaksed	5 551	5 551	
Tulevaste perioodide kulud	5 551	5 551	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 031 938</b>	<b>1 031 938</b>	

Viitlaekumiste kirjel on kajastatud nõuded tarnijate turunduskulude hüvitamiseks summas 3035 eurot (2014.a summas 7301 eurot). Eraisikule antud laenu saldo 31.12.15 - 1896 eurot. Laenu tähtaeg on 15.03.2017. Intressimääraks on 3% aastas.

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	10 482	0
Materjalid	10 482	0
Müügiks ostetud kaubad	1 991 808	1 899 035
Ettemaksed varude eest	9 422	4 422
<b>Kokku varud</b>	<b>2 011 712</b>	<b>1 903 457</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
<b>31.12.2014</b>								
Soetusmaksumus	9 386	22 046	0	31 432	100 975	10 725	10 725	143 132
Akumuleeritud kulum	-3 513	-8 197	0	-11 710	-37 857			-49 567
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>5 873</b>	<b>13 849</b>	<b>0</b>	<b>19 722</b>	<b>63 118</b>	<b>10 725</b>	<b>10 725</b>	<b>93 565</b>
Ostud ja parendused		9 552	1 491	11 043	45 027			56 070
Amortisatsioonikulu	-944	-7 457	-99	-8 500	-16 531			-25 031
Müügid	-1 871			-1 871				-1 871
Ümberklassifitseerimised					10 725	-10 725	-10 725	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					10 725	-10 725	-10 725	0
<b>31.12.2015</b>								
Soetusmaksumus	4 476	28 121	1 491	34 088	149 750	0	0	183 838
Akumuleeritud kulum	-1 418	-12 177	-99	-13 694	-47 411	0	0	-61 105
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>3 058</b>	<b>15 944</b>	<b>1 392</b>	<b>20 394</b>	<b>102 339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 733</b>

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015
Masinad ja seadmed	6 250
Transpordivahendid	6 250
<b>Kokku</b>	<b>6 250</b>

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
Faktooringumaksud	229 785	229 785					
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	487 437	487 437					
Pikaajalised laenud							
Pikajaline pangalaen	56 705	56 705			6 kuu EURIBOR + 2,4% aastas	16.09.16	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	56 705	56 705					
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	32 454	9 984	22 470				7
Muud laenukohustused							
Muud pikaajalised laenud	100 000		100 000		5%	31.12.2017	21
<b>Muud laenukohustused kokku</b>	100 000		100 000				
<b>Laenukohustused kokku</b>	676 596	554 126	122 470				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	84 483	84 483			kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2015	
Käibekapitalilaen	136 358	136 358			1 kuu EURIBOR+3,1% aastas	03.04.2015	
Laen teiselt ettevõttelt	60 000	60 000			2,0%	30.06.2015	
Faktooringu maksed	145 392	145 392					
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	426 233	426 233					
Pikaajalised laenud							
Pikajaline pangalaen	130 634	73 873	56 761		6 kuu EURIBOR + 2,4% aastas	16.09.16	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	130 634	73 873	56 761				
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	25 538	14 867	10 671				7
Muud laenukohustused							
Muud pikaajalised laenud	200 000	50 000	150 000		5,0%	31.12.2016	21
<b>Muud laenukohustused kokku</b>	200 000	50 000	150 000				
<b>Laenukohustused kokku</b>	782 405	564 973	217 432				

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek Fundland OÜ-le kuuluva Savi tn 20 kinnistule ja kommerts pant 351 514 euro väärtuses. Ursus OÜ on garantiandjaks Fundland OÜ poolt võetud laenule summas 350 000 eurot.

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laotõstuk Rocla SST12AC	674	674		6 kuu EURIBOR+1,750%		02.2016
Yale Järelekäidav virnastaja MS12	4 433	2 399	2 034	6 kuu EURIBOR+1,700%		25.10.2017
Yale Järelekäidav virnastaja 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
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>32 454</b>	<b>9 984</b>	<b>22 470</b>			

  

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Euroaluse riivisüsteem Borac 2010	349	349		6 kuu EURIBOR+4%	EEK	02.2015
Vahelae süsteem Boracs	3 698	3 698		6 kuu EURIBOR+2%		11.2015
Laotõstuk Rocla SST12AC	4 667	3 993	674	6 kuu EURIBOR+1,750%		02.2016
Yale Järelekäidav virnastaja MS12	6 787	2 354	4 433	6 kuu EURIBOR+1,700%		25.10.2017
Yale Järelekäidav virnastaja MS16IL	10 037	4 473	5 564	6 kuu EURIBOR+1,700%		25.12.2017
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>25 538</b>	<b>14 867</b>	<b>10 671</b>			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	56 950	29 086
Muu materiaalne põhivara	0	19 982
<b>Kokku</b>	<b>56 950</b>	<b>49 068</b>

## Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	276 118	212 496	16
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	229 948	226 137	
1-5 aasta jooksul	632 356	848 014	

Ursus OÜ rendib kasutusrendi tingimustel bürooruume Pärnus ja Tallinnas 1269,70 m<sup>2</sup> ja laopindu 2947,50 m<sup>2</sup>. Rendimaksed 2015.a olid 250 833 eurot (2014. a rendimaksed 197 416 eurot).

Kasutusrendi tingimustel kasutas ettevõtte 2015.a 2 sõiduautot ja 6 kaubikut, rendimakseid tasuti 25 285 eurot (2014.a 6 sõiduautot, rendimaksed 15 080 eurot).

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>576 729</b>	<b>576 729</b>	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	374 809	374 809	10
Võlad töövõtjatele	42 301	42 301	11
Maksuvõlad	100 876	100 876	12
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>517 986</b>	<b>517 986</b>	

## Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad Eesti tarnijatele	58 938	62 879
Võlad Euroliidu tarnijatele	340 039	254 480
Võlad Euroliidu välistele tarnijatele	20 349	57 450
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>419 326</b>	<b>374 809</b>



## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ülekandmata töötasu	34 305	31 451
Puhkusetasu kohustus	10 354	10 850
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>44 659</b>	<b>42 301</b>

## Lisa 12 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	64 918	56 277
Üksikisiku tulumaks	14 167	13 680
Erisoodustuse tulumaks	676	550
Sotsiaalmaks	28 729	26 793
Kohustuslik kogumispension	1 659	1 453
Töötuskindlustusmaksed	1 995	2 123
<b>Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad</b>	<b>112 144</b>	<b>100 876</b>

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 467 954	4 004 089
Läti	44 284	58 707
Leedu	18 071	15 297
Saksamaa	84 516	72 396
Poola	33 603	34 192
Soome	111	74
Taani	0	10 236
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>4 648 539</b>	<b>4 194 991</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>4 648 539</b>	<b>4 194 991</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuskaupade hulgimüük	4 520 444	4 080 433
Reklaamiteenus	118 334	106 900
Transporditeenus	3 126	3 403
Ladustamise teenus	5 450	3 079
Muu müük	1 185	1 176
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>4 648 539</b>	<b>4 194 991</b>

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 212	84
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 042
Trahvid, viivised ja hüvitised	20 336	12 759
Muud	702	555
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>25 250</b>	<b>14 440</b>

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	-1 895	-4 395
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 785 274	-2 512 936
Transpordikulud	-126 041	-105 377
Reklaamikulud	-199 571	-161 267
Kaupade sildistamine ja pakendamine	-21 457	-24 970
Tollikulud jm kaubaga seotud maksud	-16 586	-9 691
Pakendi taaskasutuse kulud	-9 816	-8 831
Jaemüügi materjalid ja teenused	-6 177	0
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>-3 166 817</b>	<b>-2 827 467</b>

## Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-276 118	-212 496	8
Energia	-35 408	-39 535	
Elektrienergia	-21 452	-22 876	
Kütus	-13 956	-16 659	
Mitmesugused bürookulud	-22 991	-29 535	
Lähetuskulud	-13 930	-12 920	
Koolituskulud	-7 752	-7 575	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 676	-1 907	
Kommunaalkulud	-15 785	-12 786	
Transpordikulud	-14 011	-12 526	
IT kulutused	-31 781	-29 366	
Auditiitori- ja pangateenused	-10 652	-10 239	
Külaliste vastuvõtu- ja esinduskulud	-6 222	-7 266	
Muud	0	-20	
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-436 326</b>	<b>-376 171</b>	

## Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-499 841	-426 205
Sotsiaalmaksud	-151 215	-130 498
Töötajate erisoodustus	-2 906	-3 436
Erisoodustuse maksud	-1 651	-2 199
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-655 613</b>	<b>-562 338</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	34

## Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-5 399	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 232	-2 185
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>-6 631</b>	<b>-2 185</b>

## Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-23 728	-23 280
Intressikulu kapitalirendilt	-709	-376
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-24 437</b>	<b>-23 656</b>

## Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	469	25
<b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b>	<b>469</b>	<b>25</b>

## Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		100 260		200 422
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	462	3 821	25 839	9 008

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	15 742				100 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	276 515	6 081	8 000	33 500	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 812				
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	
Emaettevõtja		16 179			200 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		211 040	3 847	25 500	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		15 554			

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	13 113	1 200

Ursus OÜ rendib emaeetvõtelt büroopinda Tallinnas, rendimaksed summas 6155 eurot (2014.a 6592 eurot) ning osteti konsultatsiooniteenust summas 9587 eurot (2014.a 9587 eurot). Kahele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõtelt rendib büroo- ja laopinda Pärnus, rendimaksed summas 276 115 eurot (2014.a 211 040 eurot).

Teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele müüdüd laoteenused summas 6081 eurot (2014.a 3847 eurot) ja ostetud teenused summas 400 eurot.

Olulise osalusega eraisikust omanikule kuuluvalt ettevõtelt rendib kahte sõiduautot, rendimaksed summas 9357 eurot (2014.a 9709 eurot) ja osteti konsultatsiooniteenust summas 5455 eurot (2014.a 5845 eurot).

Ursus OÜ-le on laenuandjaks emaeetvõtte LLG Invest OÜ.

Saldo 31.12.2015 - 100 000 eurot. 2015.a tasutud laenuintresse 5% laenujäägilt 6884 eurot.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

**Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI HERMANN	Juhatuse liige	01.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Ursus osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Ursus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Ursus finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeauditiitori number 55

Auditiifirma KLEA OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 18

Rüütli 51 80010 Pärnu

02.06.2016

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	02.06.2016

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 660 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 403
<b>Kokku</b>	<b>2 019 408</b>
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 919 408
<b>Kokku</b>	<b>2 019 408</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 660 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 403
<b>Kokku</b>	<b>2 019 408</b>
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 919 408
<b>Kokku</b>	<b>2 019 408</b>



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	4520444	97.24%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LLG Invest OÜ	10657681	Eesti	71657 EUR

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476080
Faks	+372 4476081
E-posti aadress	info@ursus.ee