

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ultex Haldus

registrikood: 10622560

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 325

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11620

telefon: +372 6155401

faks: +372 6155402

e-posti aadress: kaerajaan@kaerajaan.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2011 – 31.12.2011 tootlustusteenuse pakkumisega (EMTAK 56101 Restoranid jm tootlustuskohad) ja renditud kinnisvara üürileandmisega (EMTAK 68201). Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Majandusaastal oli ühingu keskmiselt 17 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 89 282 eurot. Juhatuse liikmed tasu majandusaastal ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 195	5 285	
Nõuded ja ettemaksed	6 279	10 970	2
Varud	2	0	
Kokku käibevara	15 476	16 255	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	253 856	294 839	4
Immateriaalne põhivara	3 654	3 222	5
Kokku põhivara	257 510	298 061	
Kokku varad	272 986	314 316	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	120 168	100 824	8
Võlad ja ettemaksed	43 461	43 433	9
Kokku lühiajalised kohustused	163 629	144 257	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	77 602	149 967	8
Kokku pikaajalised kohustused	77 602	149 967	
Kokku kohustused	241 231	294 224	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	11
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 874	15 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 663	689	
Kokku omakapital	31 755	20 092	
Kokku kohustused ja omakapital	272 986	314 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	349 213	329 273	12
Muud äritulud	85 203	66 802	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 538	-133 685	13
Mitmesugused tegevuskulud	-96 194	-93 471	
Tööjõukulud	-120 337	-118 600	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 144	-41 595	
Muud ärikulud	-381	-1 564	16
Ärikasum (kahjum)	15 822	7 160	
Finantstulud ja -kulud	-4 159	-6 471	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 663	689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 663	689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	427 028	392 479
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-295 913	-261 723
Väljamaksed töötajatele	-106 198	-76 192
Makstud intressid	-4 171	-6 472
Muud rahavood äritegevusest	-46 915	-65 209
Kokku rahavood äritegevusest	-26 169	-17 117
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 911	0
Laekunud intressid	12	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 899	16
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	115 016	81 208
Saadud laenude tagasimaksed	-75 398	-56 384
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 640	-7 219
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	31 978	17 605
Kokku rahavood	3 910	504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 285	4 781
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 910	504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 195	5 285

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 835	383	15 185	19 403
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	3 835	383	15 185	19 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			689	689
31.12.2010	3 835	383	15 874	20 092
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 835	383	15 874	20 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 663	11 663
31.12.2011	3 835	383	27 537	31 755

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

- a) ehitised ja rajatised 0%,
- b) masinad ja seadmed 8-20%,
- c) transpordivahendid 15-25%,
- d) muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%,

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;

c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
 d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
 e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rendileandjana saadavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Ultex Haldus OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 945	10 200
Ostjatelt laekumata arved	5 945	10 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	301	9
Muud nõuded	2	742
Ettemaksed	31	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 279	10 970

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1		7
Käibemaks		2 298		2 080
Üksikisiku tulumaks		1 049		722
Sotsiaalmaks		2 632		1 841
Kohustuslik kogumispension		112		163
Töötuskindlustusmaksed		334		234
Intress		2		4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		585		479
Ettemaksukonto jääk	301		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	301	7 013	9	5 530

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			410 088	410 088
Akumuleeritud kulum			-75 638	-75 638
Jääkmaksumus			334 450	334 450
Ostud ja parendused	1 545	1 545		1 545
Muud ostud ja parendused	1 545	1 545		1 545
Amortisatsioonikulu	-147	-147	-41 009	-41 156
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 545	1 545	410 088	411 633
Akumuleeritud kulum	-147	-147	-116 647	-116 794
Jääkmaksumus	1 398	1 398	293 441	294 839
Ostud ja parendused	431	431		431
Muud ostud ja parendused	431	431		431
Amortisatsioonikulu	-405	-405	-41 009	-41 414
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 976	1 976	410 088	412 064
Akumuleeritud kulum	-552	-552	-157 656	-158 208
Jääkmaksumus	1 424	1 424	252 432	253 856

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 393	4 393
Akumuleeritud kulum	-732	-732
Jääkmaksumus	3 661	3 661
Amortisatsioonikulu	-439	-439
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 393	4 393
Akumuleeritud kulum	-1 171	-1 171
Jääkmaksumus	3 222	3 222
Ostud ja parendused	1 162	1 162
Amortisatsioonikulu	-730	-730
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 555	5 555
Akumuleeritud kulum	-1 901	-1 901
Jääkmaksumus	3 654	3 654

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendinõuded kokku	1 110	1 110		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendinõuded kokku	8 750	8 750		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 110	1 110		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 750	8 750		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	35 443	35 443
Kokku	35 443	35 443

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	3 527	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	48 361	46 254

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	82 901	82 901		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	113 759	36 157	77 602	
Kapitalirendikohustused kokku	1 110	1 110		
Laenukohustused kokku	197 770	120 168	77 602	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	79 885	79 885		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	162 156	12 189	149 967	
Kapitalirendikohustused kokku	8 750	8 750		
Laenukohustused kokku	250 791	100 824	149 967	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	14 206	12 866
Võlad töövõtjatele	16 367	18 238
Maksuvõlad	7 013	5 530
Muud võlad	5 875	6 342
Muud viitvõlad	5 875	6 342
Saadud ettemaksed	0	457
Kokku võlad ja ettemaksed	43 461	43 433

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	8 221	6 957
Puhkusetasude kohustus	8 146	11 281
Kokku võlad töövõtjatele	16 367	18 238

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 835	3 835
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	349 213	329 273
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	349 213	329 273
Kokku müügitulu	349 213	329 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	344 430	327 222
68201	4 783	0
73111	0	2 051
Kokku müügitulu	349 213	329 273

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	949	839
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	151 952	127 516
Transpordikulud	80	34
Üür ja rent	198	0
Muud	6 359	5 296
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	159 538	133 685

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	47 882	45 921
Energia	14 178	12 605
Elektrienergia	10 287	9 907
Soojusenergia	3 602	2 547
Kütus	289	151
Mitmesugused bürookulud	12 212	13 377
Lähetuskulud	0	341
Koolituskulud	19	77
Muud	21 903	21 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 194	93 471

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	89 559	88 244
Sotsiaalmaksud	30 778	30 356
Kokku tööjõukulud	120 337	118 600
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	20
Trahvid, viivised ja hüvitised	200	155
Muud	181	1 389
Kokku muud ärikulud	381	1 564

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	12	0
Intressitulu hoiustelt	12	0
Intressikulud	-4 171	-6 471
Intressikulu laenudelt	-3 860	-5 739
Intressikulu kapitalirendilt	-311	-732
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 159	-6 471

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	82 900	0	75 052

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ultex Haldus (registrikood: 10622560) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAGLE	Juhatuse liige	17.05.2012
KALEV PRUUL	Juhatuse liige	17.05.2012
AIVAR KUUSMAA	Juhatuse liige	31.05.2012
ROMAN KUSMA	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 663
Kokku	27 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	344430	98.63%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4783	1.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Pruul	36703190272		958 EUR
Roman Kusma	36611115214	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	958 EUR
Urmas Lagle	36708295211		958 EUR
Aivar Kuusmaa	36706120216		958 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6155401
Faks	+372 6155402
E-posti aadress	kaerajaan@kaerajaan.ee