

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Ülva

registrikood: 10311563

küla: Vihasoo küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74703

telefon: +372 6232772, +372 5060245

faks: +372 6263772

e-posti aadress: valler.veeleid@gmail.com

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Ülva lõpetas 2015. majandusaasta 7 229 euro suuruse kasumiga. Käive vähenes eelmise perioodiga võrreldes 4043 euro võrra.

Ehitusmaterjalide müügitegevus jätkus müügiteenuse lepingu alusel, millise eest saadav teenustasu moodustab suurema osa kogu äriettevõtte käibest.

Osa ruumidest on antud rendile.

2015. aastal oli OÜ Ülva keskmine töötajate arv 5. Üks juhatuse liige täidab kaupluse juhataja kohustusi.

OÜ Ülva on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 806	8 681	2
Nõuded ja ettemaksed	23 654	23 129	3
Kokku käibevara	26 460	31 810	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	200 108	206 430	5
Kokku põhivara	200 108	206 430	
Kokku varad	226 568	238 240	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 437	13 847	7
Võlad ja ettemaksed	64 161	62 844	8
Kokku lühiajalised kohustused	103 598	76 691	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 861	84 669	7
Kokku pikaajalised kohustused	38 861	84 669	
Kokku kohustused	142 459	161 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 789	56 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 229	-954	
Kokku omakapital	84 109	76 880	
Kokku kohustused ja omakapital	226 568	238 240	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	119 488	123 531	9
Muud äritulud	0	143	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 678	-20 800	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 261	-47 676	
Tööjõukulud	-45 414	-42 426	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 173	-11 512	5
Muud ärikulud	-6	-18	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 956	1 242	
Intressikulud	-2 727	-2 196	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 229	-954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 229	-954	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 956	1 242	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 172	11 512	5
Kokku korrigeerimised	18 172	11 512	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-525	-7 525	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 317	9 441	
Kokku rahavood äritegevusest	28 920	14 670	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 850	-68 175	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 850	-68 175	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 220	60 675	7
Saadud laenude tagasimaksed	-34 438	-14 105	7
Makstud intressid	-2 727	-2 196	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 945	44 374	
Kokku rahavood	-5 875	-9 131	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 681	17 812	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 875	-9 131	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 806	8 681	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 174	1 917	56 743	77 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-954	-954
31.12.2014	19 174	1 917	55 789	76 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 229	7 229
31.12.2015	19 174	1 917	63 018	84 109

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ülva 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	2 806	8 681
Kokku raha	2 806	8 681

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 533	7 533
Ostjatelt laekumata arved	7 533	7 533
Muud nõuded	16 121	16 121
Viitlaekumised	16 121	16 121
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 654	23 654
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 370	9 370
Ostjatelt laekumata arved	9 370	9 370
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 147	2 147
Muud nõuded	11 612	11 612
Viitlaekumised	11 612	11 612
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 129	23 129

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	590		986
Üksikisiku tulumaks	787		913
Erisoodustuse tulumaks	2		
Sotsiaalmaks	1 897		1 612
Kohustuslik kogumispension	101		88
Töötuskindlustusmaksed	138		124
Intress			1
Ettemaksukonto jääk		2 147	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 515	2 147	3 724

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	16 617	250 313		13 706	13 706	9 792	290 428
Akumuleeritud kulum	0	-117 163		-13 706	-13 706	-9 792	-140 661
Jääkmaksumus	16 617	133 150		0	0	0	149 767
Ostud ja parendused			60 675	7 500	68 175		68 175
Amortisatsioonikulu		-10 012		-1 500	-1 500		-11 512
31.12.2014							
Soetusmaksumus	16 617	250 313	60 675	21 206	81 881	9 792	358 603
Akumuleeritud kulum	0	-127 175	0	-15 206	-15 206	-9 792	-152 173
Jääkmaksumus	16 617	123 138	60 675	6 000	66 675	0	206 430
Ostud ja parendused				11 850	11 850		11 850
Amortisatsioonikulu		-10 013	-6 067	-2 092	-8 159		-18 172
31.12.2015							
Soetusmaksumus	16 617	250 313	60 675	33 056	93 731	9 792	370 453
Akumuleeritud kulum	0	-137 188	-6 067	-17 298	-23 365	-9 792	-170 345
Jääkmaksumus	16 617	113 125	54 608	15 758	70 366	0	200 108

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedliising AS	52 743	13 882	38 861
Kapitalirendikohustused kokku	52 743	13 882	38 861
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedliising AS	56 570	13 847	42 723
Kapitalirendikohustused kokku	56 570	13 847	42 723

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	54 608	60 675
Kokku	54 608	60 675

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
OÜ FinatceWare	25 555	25 555		
Lühiajalised laenud kokku	25 555	25 555		
OÜ FinatceWare				
Kapitalirendikohustused kokku	52 743	13 882	38 861	
Laenukohustused kokku	78 298	39 437	38 861	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
OÜ FinatceWare	35 555		35 555	
Valler Veeleid	6 391		6 391	
Pikaajalised laenud kokku	41 946		41 946	
Kapitalirendikohustused kokku	56 570	13 847	42 723	
Laenukohustused kokku	98 516	13 847	84 669	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 332	3 332
Võlad töövõtjatele	4 853	4 853
Maksuvõlad	3 515	3 515
Muud võlad	52 461	52 461
Intressivõlad	52 461	52 461
Kokku võlad ja ettemaksed	64 161	64 161
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 544	3 544
Võlad töövõtjatele	4 453	4 453
Maksuvõlad	3 724	3 724
Muud võlad	51 123	51 123
Muud viitvõlad	51 123	51 123
Kokku võlad ja ettemaksed	62 844	62 844

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 488	123 531
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 488	123 531
Kokku müügitulu	119 488	123 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu müügiteenusest	102 700	105 140
Tulu müügist	11 582	12 061
Renditulu	5 206	6 330
Kokku müügitulu	119 488	123 531

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	33 972	32 067
Sotsiaalmaksud	11 441	10 359
Kokku tööjõukulud	45 413	42 426
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 124	11 944

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2016

Osaühing Ülva (registrikood: 10311563) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINO JUNOLAINEN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 229
Kokku	63 018
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 018
Kokku	63 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	102700	85.95%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	11582	9.69%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5205	4.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valler Veeleid	35810200369	Eesti	150000 EEK
AS Optinvest	10329511	Tallinn, Harju maakond, Eesti	150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6232772
Faks	+372 6263772
Mobiiltelefon	+372 5060245
E-posti aadress	valler.veeleid@gmail.com