

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ UBS REPRO

registrikood: 10506723

Tänav ja maja nr: Narva mnt 7A

Linn: Tallinn

postisihtnumber: 10117

maakond: Harju maakond

telefon: 5025473

e-posti aadress: pille@ubs.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne		
2010 majandusaastal UBS Repro OÜ jätkas oma tegevust repro-ja digitaaltrüki alal.		
2010 aastal oli ettevõtte käive 4,06 milj. krooni.		
Ettevõtte kasum oli 664 tuhat krooni.		
Töötajate arv osühingus bilansipäevaga oli 7 inimest. Töötasu majandusaasta		
jooksul oli 674 tuhat krooni (ilma arvatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseta).		
UBS Repro OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on		
firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.		
30.05.2011 a.		
Tõnu Radik		
juhatuse liige		
Pille Kraas		
juhatuse liige		

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

UBS REPRO OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2010 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja head raamatupidamistava. Juhtkonna hinnangul kajastab ettevõtte 2010 aasta majandusaasta aruanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustegevuse tulemust kooskõlas raamatupidamiseseadusega. Ettevõtte majandusaasta on 01 jaanuarist kuni 31 detsembrini. Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustusi hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva 31.12.2010 a. ja aastaaruande koostamise päeva 20 märts 2011 a. vahelisel perioodil.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhtkonna hinnangul on UBS REPRO OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhtkond kinnitab 2010 a. aastaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30.05.2011.a.

Tõnu Radik,

juhatuse liige

Pille Kraas,

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	238 313	190 122	2
Nõuded ja ettemaksed	455 223	571 696	3,4
Varud	215 000	315 000	5
Kokku käibevara	908 536	1 076 818	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 020 385	14 098 228	4
Kinnisvarainvesteeringud	1 865 508	1 865 508	
Materiaalne põhivara	1 067 876	1 472 070	6
Immateriaalne põhivara		4 067	7
Kokku põhivara	16 953 769	17 439 873	
Kokku varad	17 862 305	18 516 691	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		604 000	
Võlad ja ettemaksed	5 172 114	5 886 515	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	5 172 114	6 490 515	
Kokku kohustused	5 172 114	6 490 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 982 176	10 320 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 015	1 662 131	
Kokku omakapital	12 690 191	12 026 176	
Kokku kohustused ja omakapital	17 862 305	18 516 691	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 059 031	3 697 149	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 866 086	-1 404 143	11
Mitmesugused tegevuskulud	-387 690	-515 036	12
Tööjõukulud	-1 002 284	-1 170 778	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-408 261	-484 502	
Muud ärikulud	-882	-25 505	
Ärikasum (-kahjum)	393 828	97 185	
Finantstulud ja -kulud	270 187	1 564 946	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	664 015	1 662 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 015	1 662 131	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	393 828	97 185
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	408 261	484 502
Muud korrigeerimised		307 366
Kokku korrigeerimised	408 261	791 868
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	204 282	-47 117
Varude muutus	-100 000	-53 013
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-72 757	-84 352
Kokku rahavood äritegevusest	833 614	704 571
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-18 394
Antud laenud		80 000
Laekunud intressid	314 145	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	314 145	61 606
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-457 926	-159 990
Makstud dividendid	-530 000	-414 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-111 642	-120 682
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 099 568	-694 672
Kokku rahavood	48 191	71 505
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	190 122	118 617
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 191	71 505
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	238 313	190 122

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	10 320 045	10 364 045
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 662 131	1 662 131
31.12.2009	40 000	4 000	11 982 176	12 026 176
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			664 015	664 015
31.12.2010	40 000	4 000	12 646 191	12 690 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UBS REPRO OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. UBS REPRO OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurssi. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt (maa), mida ettevõtte hoiab omanikuna turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasuta enda majadustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kuluMateriaalsele põhivarale on määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivaral bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi lähtudes selle kasulikust tööeast. Amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null. Amortiseerimist alustatakse soetuskuule järgneval kuul. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale on määratud järgmised kasulikud eluead:

masinad ja seadmed	4 - 9 aastat
arvutustehnika	3 aastat
kontoritehnika ja muu inventaar	5 aastat

Immateriaalsele põhivarale on määratud järgmised kasulikud eluead:

arvuti tarkvarale	3-4 aastat
-------------------	------------

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine ostjale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	17 157	184 588
Arvelduskontod	221 156	5 534
Kokku raha	238 313	190 122

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	217 078	113 249
Kokku nõuded ostjate vastu	217 078	113 249

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 036 385	16 000	14 020 385	
Intressinõuded	222 145		222 145	
Kokku muud nõuded	14 258 530	16 000	14 242 530	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 098 228		14 098 228	
Intressinõuded	458 447		458 447	
Kokku muud nõuded	14 556 675		14 556 675	

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	215 000	315 000
Kokku varud	215 000	315 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	15 747 320	15 747 320		15 747 320
Akumuleeritud kulum	-13 818 960	-13 818 960		-13 818 960
Jääkmaksumus	1 928 360	1 928 360	0	1 928 360
Ostud ja parendused	18 394	18 394		18 394
Muud ostud ja parendused	18 394	18 394		18 394
Amortisatsioonikulu	-474 684	-474 684		-474 684
31.12.2009				
Soetusmaksumus	12 479 376	12 479 376		12 479 376
Akumuleeritud kulum	-11 007 306	-11 007 306		-11 007 306
Jääkmaksumus	1 472 070	1 472 070	0	1 472 070
Ostud ja parendused	20 711	20 711		20 711
Muud ostud ja parendused	20 711	20 711		20 711
Amortisatsioonikulu	-404 194	-404 194		-404 194
Ümberklassifitseerimised	-20 711	-20 711		-20 711
Muud ümberklassifitseerimised	-20 711	-20 711		-20 711
31.12.2010				
Soetusmaksumus	12 500 087	12 500 087		12 500 087
Akumuleeritud kulum	-11 432 211	-11 432 211		-11 432 211
Jääkmaksumus	1 067 876	1 067 876		1 067 876

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	88 325	88 325
Akumuleeritud kulum	-74 440	-74 440
Jääkmaksumus	13 885	13 885
Amortisatsioonikulu	-9 818	-9 818
31.12.2009		
Soetusmaksumus	88 325	88 325
Akumuleeritud kulum	-84 258	-84 258
Jääkmaksumus	4 067	4 067
Amortisatsioonikulu	-4 067	-4 067
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Hankijatele tasumata arved	38 619	104 986
Kokku võlad tarnijatele	38 619	104 986

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
töötasu	105 147	80 314
Kokku võlad töövõtjatele	105 147	80 314

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 460 005	2 504 987
Soome	461 410	277 950
Läti	1 005 586	797 220
Rootsi	1 895	3 970
Leedu	23 650	14 496
Suurbritannia		0
Muud Euroopa Liidu riigid		537
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 952 546	3 599 160
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	106 485	97 989
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	106 485	97 989
Kokku müügitulu	4 059 031	3 697 149
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
mujal liigitamata trükkimine	4 059 031	3 697 149
Kokku müügitulu	4 059 031	3 697 149

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 042 759	826 079
Energia	74 495	57 062
Elektrienergia	49 544	38 158
Soojusenergia	24 951	18 904
Transpordikulud	33 136	25 198
Üür ja rent	316 800	316 800
ostuteenused	240 358	62 629
põhivara remont ja hooldus	158 538	116 375
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 866 086	1 404 143

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	53 965	89 743
Riiklikud ja kohalikud maksud	20 664	20 664
ostuteenused	57 810	70 045
kasutusrent	171 717	211 602
Muud	83 534	122 982
Kokku mitmesugused tegevuskulud	387 690	515 036

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	674 002	806 766
Sotsiaalmaksud	246 907	295 994
puhkustereserv	81 375	68 018
Kokku tööjõukulud	1 002 284	1 170 778
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	9

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	280 952	1 617 829
Intressikulud	-10 765	-52 883
Kokku finantstulud ja -kulud	270 187	1 564 946

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 259 152	0	14 557 775	83 908

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	52 200	159 076

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ UBS REPRO (registrikood: 10506723) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	30.05.2011
PILLE KRAAS	Juhatuse liige	30.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 982 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 015
Kokku	12 646 191
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Otsustati jätta kasum jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 982 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	664 015
Kokku	12 646 191

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	4059031	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Radik	45910220278		28000 EEK
Pille Kraas	46411120213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272111
Faks	+372 6272110
Mobiiltelefon	+372 5025473
E-posti aadress	pille@ubs.ee