

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: Ugol OÜ

registrikood: 10953922

tänavatalu nimi, Pirita tee 26c-29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10127

telefon: +372 56235613

faks: +372 6485524

e-posti aadress: amer@infonet.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Ugol OÜ alustas oma tegevust 13.06.2003 aastal.

Ugol OÜ 2006.a uus põhitegevusala - raamatupidamisteenused ja ärikonsultatsioonid. 2014 aastal jätkus raamatupidamisteenuste osutama ning kinnisvara üür.

Ugol OÜ 01.07.2014 kuni 30.06.2015 a.aruande perioodil realiseerimine moodustas 32173 eurot, s.h 18300 eur- eriehitustööd
Perioodil alates 01.07.2015 kuni 30.06.2016 a. müügitulu moodustas 63 tuhat eurot.

Selle perioodi kasum on 5572 eurot

2014.aastal investeeriti ettevõtte kinnisvarainvesteeringusse 156000 eurot. Renditulud oli 9 tuhat eurot. 2015 aastal renditulud oli 26 tuhat eurot.

Personal

Ugol OÜ tegevjuht on ka firma juhatuse esimees.

2015.aastal juhtkonna liikmetele töö eest ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte 2016-2017 a. põhieesmärgiks on müügi ja kasumi suurendamine teenuste täiustamise, kulude optimeerimise ja uutelt turgudel tegevuse laiendamise teel.

Ettevõtte juhtkond on aga olenemata hetkel eksisteerivast majandussurutisest jätkuvalt optimistlik ja loodab leida antud olukorrast uusi väljakutseid ning võimalusi. Seega on juhtkond kannatlik ja äraootaval seisukohal, oodates mis tulemuse toovad kaasa tehtud otsused. Seoses kriisiga maailma majanduses ettevõtte juhtkond tuleviku suhtes suuremaid muutusi oma tegevuses ei plaani ning püüab hoida ettevõtte majandustegevuse stabiilsena

Bilansikuupäevast kuni käesoleva aruande allakirjutamiseni ei ole toimunud sündmusi, mis ei ole kirjeldatud vastavates lisades ja mille tõttu tuleks korrigeerida aastaaruannet või mis tuleks avalikustada

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 599	819	2
Nõuded ja ettemaksed	1 112	1 164	3
Varud	2 947	3 347	
Kokku käibevara	5 658	5 330	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	156 000	156 000	5
Kokku põhivara	156 000	156 000	
Kokku varad	161 658	161 330	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	8 147	9 095	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 147	9 095	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	139 138	148 434	6
Kokku pikaajalised kohustused	139 138	148 434	
Kokku kohustused	152 285	157 529	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	989	337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 572	652	
Kokku omakapital	9 373	3 801	
Kokku kohustused ja omakapital	161 658	161 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	62 942	32 173	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 156	-19 310	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 612	-10 363	10
Tööjõukulud	0	-745	11
Muud ärikulud	-732	-450	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 442	1 305	
Intressikulud	-870	-653	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 572	652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 572	652	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 442	1 305	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52	43 152	
Varude muutus	400	8 023	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-453	-27 762	
Kokku rahavood äritegevusest	6 441	24 718	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-156 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-156 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	161 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 296	-32 866	
Makstud intressid	-1 365	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 661	128 434	
Kokku rahavood	780	-2 848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	819	3 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	780	-2 848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 599	819	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	2 556	256	337	3 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)			652	652
30.06.2015	2 556	256	989	3 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 572	5 572
30.06.2016	2 556	256	6 561	9 373

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ugol OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiavõi osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Pank	1 599	819
Kassa	0	0
Kokku raha	1 599	819

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	312	312
Ostjatelt laekumata arved	312	312
Muud nõuded	800	800
Viitlaekumised	800	800
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 112	1 112
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 164	1 164
Ostjatelt laekumata arved	1 164	1 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 164	1 164

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	473	30
Üksikisiku tulumaks	60	
Maamaks	20	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	553	50

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	156 000
30.06.2015	156 000
30.06.2016	156 000

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	26 245	8 512
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 479	3 878

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen1	7 000		7 000		3	EUR	2018
Laen2	110 438	5 000	105 438		3	EUR	2025
Eraisik	26 700		26 700		0	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	144 138	5 000	139 138				
Laenukohustused kokku	144 138	5 000	139 138				

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen1	7 000		7 000		3	EUR	2018
Eraisik	26 700		26 700		0	EUR	2020
Laen2	114 734		114 734		3	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	148 434		148 434				
Laen1							
Laenukohustused kokku	148 434		148 434				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 906	4 906
Maksuvõlad	553	553
Muud võlad	2 688	2 688
Intressivõlad	367	367
Muud viitvõlad	2 321	2 321
Kokku võlad ja ettemaksed	8 147	8 147
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 390	2 390
Maksuvõlad	50	50
Muud võlad	6 655	6 655
Intressivõlad	653	653
Muud viitvõlad	6 002	6 002
Kokku võlad ja ettemaksed	9 095	9 095

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	33 033	0
Eesti	29 909	32 173
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 942	32 173
Kokku müügitulu	62 942	32 173
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitektuuri nõustamine	3 664	5 361
Ehitustööd	0	18 300
Kinnisvarainvesteeringute renditulud	26 245	8 512
Kaupade müük	33 033	0
Kokku müügitulu	62 942	32 173

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Üür ja rent	7 479	3 879
Mitmesugused bürookulud	4 269	3 890
Lähetuskulud	5 143	572
Riiklikud ja kohalikud maksud	84	20
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	622
Väikevaahendite kulud	955	1 380
Vahendus tasu	3 682	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 612	10 363

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	0	534
Sotsiaalmaksud	0	211
Kokku tööjõukulud	0	745
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Intressikulu laenudelt	870	653
Kokku intressikulud	870	653

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2016	30.06.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	117 438	122 387

01.07.2015 - 30.06.2016		Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 296	
01.07.2014 - 30.06.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 900	6 366	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu		0	745

Muud olulised soodustused ei osutanud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.12.2016

Ugol OÜ (registrikood: 10953922) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA GRIGORJEVA	Juhatuse liige	05.12.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 572
Kokku	6 561
Katmine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 561
Kokku	6 561

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	26245	41.70%	Jah
Liha ja lihatoode hulgimüük	46321	33033	52.48%	Ei
Arhitektitegevused	71111	3664	5.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Grigorjeva	46208090222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6485524
Mobiiltelefon	+372 56235613
E-posti aadress	amer@infonet.ee