

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: UMS Tehnika OÜ

registrikood: 11151736

tänava/talu nimi, Kadaka tee 12

maja ja korteri number:

küla: Hõõru küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76911

telefon: +372 5100318

e-posti aadress: urmas.uusneem@ums.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte on asutatud 2005 aasta juunikuus ja alustas tegevust võistlustehnika hoolduse ja remondi, varuosade ostu ja müügiga.

2008 aastast tegeletakse peamiselt ehitistele fassaadipesu süsteemide projekteerimise, müügi ja paigaldusega. 71121 / EMTAK 2008

Tegevus toimus Eestis ja Euroopariikides.

UMS Tehnika OÜ müügitulu 2017 aastal 325 712 eurot.

2017 majandusaasta tegevust võib pidada rahuldavaks.

UMS Tehnika OÜ 2017. aasta ärikasumiks kujunes 65 330 eurot.

Põhikohaga töötajaid 2017 aastal ei olnud. Juhatuseliimetasu maksti 5 640 eurot ja sellelt tasuti sotsiaalmaksu summas 1 861 eurot. Dividende tasuti 60 000 eurot ja tulumaksu summas 15 000 eurot.

2018 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata ja maksta dividende summas 200 000 eurot, millest tasuda tulumaks 50 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	223 472	304 063	2
Nõuded ja ettemaksed	117 095	4 726	3
Kokku käibevarad	340 567	308 789	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	30 917	5
Kokku põhivarad	0	30 917	
Kokku varad	340 567	339 706	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	39 630	3 513	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	39 630	3 513	
Kokku kohustised	39 630	3 513	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 380	290 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 744	42 978	
Kokku omakapital	300 937	336 193	
Kokku kohustised ja omakapital	340 567	339 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	325 712	429 419	8
Muud äritulud	4 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 305	-308 454	9
Mitmesugused tegevuskulud	-32 714	-34 374	10
Tööjõukulud	-7 501	-6 863	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 917	-22 961	
Muud ärikulud	-562	-1 323	
Ärikasum (kahjum)	39 713	55 444	
Intressitulud	31	34	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 744	55 478	
Tulumaks	-15 000	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 744	42 978	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ UMS Tehnika peamiseks tegevusalaks on ehitistele fassaadipesu süsteemide projekteerimine, hooldus, müük ja paigaldus.

EMTAK: 71121 / 2008

Töid teostatakse peamiselt Harjumaal.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ UMS Tehnika 2017. 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.

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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansiise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 euri. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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.

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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustised

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.

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

Intressitulu [, liitsentsitasusid] 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. [Tulu liitsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	223 472	304 063
Kokku raha	223 472	304 063

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	116 968	116 968
Ettemaksed	127	127
Tulevaste perioodide kulud	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 095	117 095
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 050	4 050
Ostjatelt laekumata arved	4 050	4 050
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	675	675
Tulevaste perioodide kulud	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 726	4 726

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 832		313
Üksikisiku tulumaks	56		99
Sotsiaalmaks	310		284
Kohustuslik kogumispension	19		17
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 217	1	713

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	28 500	28 500	1 652	30 152
Akumuleeritud kulum	-27 788	-27 788	-165	-27 953
Jääkmaksumus	712	712	1 487	2 199
Ostud ja parendused	53 000	53 000		53 000
Amortisatsioonikulu	-22 795	-22 795	-165	-22 960
Muud muutused			-1 322	-1 322
31.12.2016				
Soetusmaksumus	81 500	81 500	0	81 500
Akumuleeritud kulum	-50 583	-50 583	0	-50 583
Jääkmaksumus	30 917	30 917	0	30 917
Amortisatsioonikulu	-30 917	-30 917		-30 917
Müügid	-28 500	-28 500		-28 500
Muud muutused	28 500	28 500		28 500
31.12.2017				
Soetusmaksumus	53 000	53 000		53 000
Akumuleeritud kulum	-53 000	-53 000		-53 000
Jääkmaksumus	0	0		0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 209	16 209
Võlad töövõtjatele	461	461
Maksuvõlad	15 217	15 217
Muud võlad	7 718	7 718
Muud viitvõlad	7 718	7 718
Saadud ettemaksed	25	25
Tulevaste perioodide tulud	25	25
Kokku võlad ja ettemaksed	39 630	39 630
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 427	2 427
Võlad töövõtjatele	373	373
Maksuvõlad	713	713
Kokku võlad ja ettemaksed	3 513	3 513

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	316 425	274 326
Läti	3 822	95 117
Soome	5 465	35 390
Leedu	0	24 586
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 712	429 419
Kokku müügitulu	325 712	429 419
Müügitulu tegevusalade lõikes		
fassaadipesu süsteemide projekteerimine, müük ja paigaldus 71120	325 712	429 419
Kokku müügitulu	325 712	429 419

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-218 305	-308 454
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 305	-308 454

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-1 046	-541
Mitmesugused bürookulud	-115	-167
Ostetudteenused	-4 137	-3 809
Post-, sideteenused, telefon	-2 377	-1 413
Lähetuskulud	-4 929	-6 694
Muud	-20 110	-21 750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 714	-34 374

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-5 640	-5 160
Sotsiaalmaksud	-1 861	-1 703
Kokku tööjõukulud	-7 501	-6 863
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.01.2018

UMS Tehnika OÜ (registrikood: 11151736) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSNEEM	Juhatuse liige	22.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 744
Kokku	298 124
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 124
Kokku	298 124

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 744
Kokku	298 124
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 124
Kokku	298 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	325712	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Uusneem	37205030254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2557 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5144983
Mobiiltelefon	+372 5100318
E-posti aadress	urmas.uusneem@ums.ee