

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

postisihtnumber: 76911

telefon: +372 5144983, +372 5100318

e-posti aadress: rmpuusna@gmail.com, 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 2016 aastal suurenes 429 419 euron.

2016 majandusaasta tegevust võib pidada rahuldavaks.

UMS Tehnika OÜ 2016. aasta ärikasumiks kujunes 55 444 eurot.

Põhikohaga töötajaid 2016 aastal ei olnud. Juhatuseliimetasu maksti 5 160 eurot ja sellelt tasuti sotsiaalmaksu summas 1 703 eurot.

2017 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata ja maksta dividende summas 100 000,- eurot, millest tasuda tulumaks 25 000.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	304 063	328 771	2
Nõuded ja ettemaksed	4 726	64 699	3
Kokku käibevarad	308 789	393 470	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	30 917	2 199	5
Kokku põhivarad	30 917	2 199	
Kokku varad	339 706	395 669	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 513	52 454	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	3 513	52 454	
Kokku kohustised	3 513	52 454	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 402	321 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 978	19 263	
Kokku omakapital	336 193	343 215	
Kokku kohustised ja omakapital	339 706	395 669	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	429 419	406 293	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 454	-350 243	9
Mitmesugused tegevuskulud	-34 374	-23 362	10
Tööjõukulud	-6 863	-6 224	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 961	-4 604	
Muud ärikulud	-1 323	-2 626	
Ärikasum (kahjum)	55 444	19 234	
Intressitulud	34	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 478	19 263	
Tulumaks	-12 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 978	19 263	

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 2016. 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).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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. Kuludesse 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 arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	304 063	328 771
Kokku raha	304 063	328 771

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	64 699	64 699
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 699	64 699

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		313		7 104
Üksikisiku tulumaks		99		88
Sotsiaalmaks		284		257
Kohustuslik kogumispension		17		16
Ettemaksukonto jääk	1			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	713	0	7 465

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	31 084	31 084	1 652	32 736
Akumuleeritud kulum	-25 390	-25 390	0	-25 390
Jääkmaksumus	5 694	5 694	1 652	7 346
Amortisatsioonikulu	-4 439	-4 439	-165	-4 604
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-2 584	-2 584		-2 584
Muud muutused	2 041	2 041		2 041
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 561	35 561
Maksuvõlad	7 465	7 465
Muud võlad	9 428	9 428
Muud viitvõlad	9 428	9 428
Kokku võlad ja ettemaksed	52 454	52 454

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 557	2 557
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 326	349 412
Läti	95 117	3 668
Soome	35 390	53 213
Leedu	24 586	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	429 419	406 293
Kokku müügitulu	429 419	406 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
fassaadipesu süsteemide projekteerimine, müük ja paigaldus 71120	429 419	406 293
Kokku müügitulu	429 419	406 293

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

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-308 454	-350 243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 454	-350 243

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-541	-703
Mitmesugused bürookulud	-167	-153
Ostetudteenused	-3 809	-4 554
Post-, sideteenused, telefon	-1 413	-1 069
Lähetuskulud	-6 694	-3 044
Muud	-21 750	-13 839
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-34 374	-23 362

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-5 160	-4 680
Sotsiaalmaksud	-1 703	-1 544
Kokku tööjõukulud	-6 863	-6 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

UMS Tehnika OÜ (registrikood: 11151736) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSNEEM	Juhatuse liige	04.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 978
Kokku	333 380
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 978
Kokku	333 380
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	429419	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	rmpuusna@gmail.com
E-posti aadress	urmas.uusneem@ums.ee