

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: UMS Tehnika OÜ

Registrikood: 11151736

Aadress: Kadaka tee 12
Hüüru küla
Saue vald
Harju maakond
76911

Telefon: +372 5144983,
+372 5100318

e-posti aadress: kullikiuusna@hotmail.ee,
urmas.uusneem@ums.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13

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

Tegevust osutati Eesti Vabariigi piires peamiselt Harjumaal. UMS Tehnika OÜ müügitulu 2011 aastal oli 82 133 euri.

2011 majandusaasta tegevust võib pidada heaks, kuigi müügitulu eelneva perioodiga langes.

UMS Tehnika OÜ 2011. aasta puhaskasumiks kujunes 2 595 euri.

Põhikohaga töötajaid 2011 aasta lõpuks oli üks. Juhatusel eraldi lisatasu ei makstud.

2011 majandusaastal on plaanis tegevust suurendada ja juhatus otsustas ka maksta 2012 aastal dividende 25 000 euri, millelt oleks tulumaksukohustus 21/79 summas 6645,57 euri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	231 103	203 946	2
Nõuded ja ettemaksed	5 089	12 170	3,4
Kokku käibevara	236 192	216 116	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 478	37 785	5
Kokku põhivara	20 478	37 785	
Kokku varad	256 670	253 901	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 480	1 298	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	1 480	1 298	
Kokku kohustused	1 480	1 298	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 790	240 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587	9 621	
Kokku omakapital	255 190	252 603	
Kokku kohustused ja omakapital	256 670	253 901	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	82 133	130 358	8
Muud äritulud	1 889	15 159	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 133	-111 663	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 293	-21 734	11
Tööjõukulud	-6 733	-56	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 932	-3 451	
Muud ärikulud	0	-89	13
Ärikasum (kahjum)	931	8 524	
Finantstulud ja -kulud	1 656	1 097	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 587	9 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587	9 621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	931	8 524
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 932	3 451
Kokku korrigeerimised	17 932	3 451
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 081	31 690
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	182	-9 885
Kokku rahavood äritegevusest	26 126	33 780
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-625	-33 945
Laekunud intressid	1 656	1 136
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 031	-32 809
Kokku rahavood	27 157	971
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	203 946	203 014
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 157	971
Valuutakursside muutuste mõju	0	-39
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	231 103	203 946

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	240 170	242 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 621	9 621
31.12.2010	2 556	256	249 791	252 603
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	1		-1	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 557	256	249 790	252 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 587	2 587
31.12.2011	2 557	256	252 377	255 190

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 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 400

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 kuulavas 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 [, litsentsitasusid] 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 litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	231 103	203 946
Kokku raha	231 103	203 946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 009	12 033
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	122
Ettemaksed	80	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 089	12 170

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		231	122	0
Üksikisiku tulumaks		164		
Sotsiaalmaks		369		
Kohustuslik kogumispension		17		
Töötuskindlustusmaksed		47		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	828	122	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	10 415		10 415
Akumuleeritud kulum	-3 125		-3 125
Jääkmaksumus	7 290		7 290
Ostud ja parendused	33 946		33 946
Amortisatsioonikulu	-3 451		-3 451
31.12.2010			
Jääkmaksumus	37 785		37 785
Ostud ja parendused		625	625
Amortisatsioonikulu	-17 744	-188	-17 932
31.12.2011			
Jääkmaksumus	20 041	437	20 478

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	121	1 298
Maksuvõlad	828	0
Muud võlad	531	0
Muud viitvõlad	531	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 480	1 298

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 557	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 069	109 075
Läti	252	9 275
Soome	1 812	1 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 133	119 650
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	10 708
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	10 708
Kokku müügitulu	82 133	130 358
Müügitulu tegevusalade lõikes		
fassaadipesu süsteemide projekteerimine, müük ja paigaldus 71120	82 133	130 358
Kokku müügitulu	82 133	130 358

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1 889	15 159
Kokku muud äritulud	1 889	15 159

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 127	89 963
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 096	18 986
Transpordikulud	0	2 246
Üür ja rent	176	32
Muud	734	436
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 133	111 663

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	396	179
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	181
Ostetudteenused	805	2 242
Post,sideteenused	1 758	1 393
Lähetuskulud	4 436	3 509
Muud	13 898	14 230
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 293	21 734

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 010	42
Sotsiaalmaksud	1 723	14
Kokku tööjõukulud	6 733	56
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	0	89
Kokku muud ärikulud	0	89

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 656	1 137
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-39
Kokku finantstulud ja -kulud	1 656	1 098

Aruande digitaalallkirjad

UMS Tehnika OÜ (registrikood: 11151736) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS UUSNEEM	Juhatuse liige	19.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587
Kokku	252 377
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 377
Kokku	252 377

2012 aastal välja maksta dividende summas 25000 eur ja tulumaksukohustus 6645,56 eur

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	82133	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Uusneem	37205030254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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