

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Uptrend Teenused OÜ

registrikood: 11585067

tänava/talu nimi, Aia

maja ja korteri number: 72

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4521700

faks: +372 4521700

e-posti aadress: info@uptrend.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	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Üldiseloostus

Uptrend teenused OÜ tegutseb 2009. aasta 27.veebuarist. Peamine tegevussuund on ettevõtete varustamine hügieenitarvete, koristusvahendite, pakkematerjalide ning joogiveega. Ettevõtte on Kuressaares hulgimüügiladu.

2010. aasta oli Uptrend Teenused OÜ-le edukas, 2009.aastal püstitatud eesmärgi käibe ja kasumi osas said ületatud. 2011 aastaks ootab ettevõtte käibe kasvu kuni 4,2 miljoni kroonini ja kasumit 0,4 miljonit krooni.

2010. aasta lõpus võeti kasutusele kaubamärk "Cleanest" ning 2011. aasta alguses valmis ka ettevõtte koduleht, mille täiendamine veel kestab.

Investeeringud

2010. aastal olulisi investeeringuid ettevõttesse ei tehtud.

Töötajad

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Töötajate keskmiseks arvaks oli 1 ja töötasude kogusumma 105 829 EEKi (bruto).

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2010
Maksevõime kordaja	1,43
Võlakordaja	70%
Koguvara käibekordaja(ROA)	25%

Suhtarvude leidmise metoodika:

Maksevõime kordaja Käibevara / Lühiajalised kohustused

Võlakordaja Koguvõlg / Koguvara x 100

Koguvara käibekordaja(ROA) Puhaskasum / Koguvara x 100

Ettevõtte juhatuse hinnangul on Uptrend Teenused OÜ jätkuvalt tegutsev.

Peeter Rauniste

Reelika Seema

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	32 252	55 783
Nõuded ja ettemaksed	405 469	390 936
Varud	234 634	142 550
Kokku käibevara	672 355	589 269
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	223 828	0
Materiaalne põhivara	119 491	131 460
Immateriaalne põhivara	6 327	12 506
Kokku põhivara	349 646	143 966
Kokku varad	1 022 001	733 235
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	228 227	157 492
Võlad ja ettemaksed	241 704	525 554
Kokku lühiajalised kohustused	469 931	683 046
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	248 690	0
Kokku pikaajalised kohustused	248 690	0
Kokku kohustused	718 621	683 046
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 811	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 191	-29 811
Kokku omakapital	303 380	50 189
Kokku kohustused ja omakapital	1 022 001	733 235

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Müügitulu	3 072 055	1 206 929
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 199 688	-919 322
Mitmesugused tegevuskulud	-433 771	-141 989
Tööjõukulud	-137 975	-153 515
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 640	-25 374
Muud ärikulud	-1 060	-639
Ärikasum (-kahjum)	258 921	-33 910
Finantstulud ja -kulud	-5 730	4 099
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	253 191	-29 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 191	-29 811

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	258 921	-33 910
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 640	25 374
Kokku korrigeerimised	40 640	25 374
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 533	-390 936
Varude muutus	-92 084	-142 550
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-164 425	525 554
Laekunud intressid	7	0
Kokku rahavood äritegevusest	28 526	-16 468
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 492	-169 340
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	9 628
Antud laenud	-223 828	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-246 320	-159 712
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	157 492
Makstud intressid	-5 737	-5 529
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	194 263	191 963
Kokku rahavood	-23 531	15 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 783	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 531	15 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 252	55 783

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.02.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-29 811	-29 811
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
31.12.2009	80 000	-29 811	50 189
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		253 191	253 191
31.12.2010	80 000	223 380	303 380

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Uptrend Teenused OÜ 2010.a. 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 põhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostajate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused) Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud sisaldavad enamasti laos olevat kaupa. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulus kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Normaalsest suuremad laokulud, turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimiskulud on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes, neid kulusid ei lisata kaupade maksumusse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 kr.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 tööjoudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tagavad põhivara säilimise, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 20% aastas

Muud masinad ja seadmed 20% aastas

Immateriaalne põhivara 35% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

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

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 lähtutakse valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	21	35 937
Arvelduskontod	32 231	19 846
Kokku raha	32 252	55 783

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	361 171	390 936
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 499	0
Ettemaksed	38 799	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	405 469	390 936

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 499		8 014
Üksikisiku tulumaks		1 590	1 263
Sotsiaalmaks		6 285	5 396
Töötuskindlustusmaksed		549	467
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 499	8 424	15 140

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	234 634	142 550
Kokku varud	234 634	142 550

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
27.02.2009			
Soetusmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	151 684	151 684	151 684
Amortisatsioonikulu	-20 224	-20 224	-20 224
31.12.2009			
Soetusmaksumus	151 684	151 684	151 684
Akumuleeritud kulum	-20 224	-20 224	-20 224
Jääkmaksumus	131 460	131 460	131 460
Ostud ja parendused	22 492	22 492	22 492
Amortisatsioonikulu	-34 460	-34 460	-34 460
Ümberklassifitseerimised	-1	-1	-1
Muud ümberklassifitseerimised	-1	-1	-1
31.12.2010			
Soetusmaksumus	174 176	174 176	174 176
Akumuleeritud kulum	-54 685	-54 685	-54 685
Jääkmaksumus	119 491	119 491	119 491

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	17 656	17 656
Amortisatsioonikulu	-5 150	-5 150
31.12.2009		
Soetusmaksumus	17 656	17 656
Akumuleeritud kulum	-5 150	-5 150
Jääkmaksumus	12 506	12 506
Amortisatsioonikulu	-6 179	-6 179
31.12.2010		
Soetusmaksumus	17 656	17 656
Akumuleeritud kulum	-11 329	-11 329
Jääkmaksumus	6 327	6 327

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahend	23 828	23 828		
Kapitalirendinõuded kokku	23 828	23 828		

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahend	93 002		93 002	
Kapitalirendikohustused kokku	93 002		93 002	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	101 123	101 123
31.12.2009	131 460	131 460

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	211 203	244 246
Võlad töövõtjatele	22 077	17 057
Maksuvõlad	8 424	15 140
Muud võlad	0	249 111
Kokku võlad ja ettemaksed	241 704	525 554

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	211 203	244 246
Kokku võlad tarnijatele	211 203	244 246

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	22 077	17 057
Kokku võlad töövõtjatele	22 077	17 057

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	80 000	80 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 072 055	1 206 929
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 072 055	1 206 929
Kokku müügitulu	3 072 055	1 206 929
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
spetsialiseerimata hulgimüük	3 072 055	1 206 929
Kokku müügitulu	3 072 055	1 206 929

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	111 912	20 413
Varude allahindlus ja mahakandmine	12 342	2 222
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 931 423	757 730
Energia	36 251	25 023
Elektrienergia	10 776	10 106
Kütus	25 475	14 917
Transpordikulud	48 688	52 969
Üür ja rent	44 745	30 895
Valveteenus	3 000	3 478
Prügivedu	0	426
Abimaterjalid	11 327	26 166
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 199 688	919 322

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused bürookulud	4 654	5 779
Lähetuskulud	7 567	7 593
Reklaamikulud	2 000	9 693
Väikevahendid	19 630	7 749
Kindlustus	10 310	9 036
Sidekulud	6 761	5 949
IT kulud	11 252	29 968
Juhtimisteenus	324 780	59 219
autotarbed, remont	14 675	0
Muud	32 142	7 003
Kokku mitmesugused tegevuskulud	433 771	141 989

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	94 388	105 020
Sotsiaalmaksud	32 147	35 766
Puhkustasu reserv	11 440	12 729
Kokku tööjõukulud	137 975	153 515
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	27.02.2009 - 31.12.2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	9 628
Intressitulud	7	0
Intressitulu hoiustelt	7	0
Intressikulud	-5 737	-5 529
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 730	4 099

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	223 828	2 988	37 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			26 990

Aruande digitaalallkirjad

Uptrend Teenused OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	05.09.2011
REELIKA SEEMA	Juhatuse liige	05.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 191
Kokku	223 380
Jaotamine	
Järgmise majandusaasta kasumist	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 380
Kokku	223 380

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 191
Kokku	223 380
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 380
Kokku	223 380

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3072055	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reelika Seema	48112310018	Eesti	20000 EEK
Risto Berendson	37507060021	Vete 9, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	60000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4521700
Faks	+372 4521700
E-posti aadress	info@uptrend.ee