

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ulberg OÜ

registrikood: 12357150

tänava/talu nimi, Rasmuse

maja ja korteri number:

küla: Muti küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86811

telefon: +372 5256652

e-posti aadress: info@ulberg.eu

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Turustuskulud	10
Lisa 9 Üldhalduskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Ulberg alustas kohvikupidamisega 2012.aasta lõpul rentides Pärnu maakonnas Selja külas ruumid, kus avati kohvik Kuuvarjutus.

2012. ja 2013.aastal remonditi ruumid, muretseti töövahendid, palgati töötajad. Algseteks investeeringuteks kulus kokku 3 tuhat eurot, millest osa tuli laenuna omanikult - 1,6 tuhat eurot.

2021.aastal põhivaradesse ei investeeritud.

2021.aastal töötas ettevõttes 4 töötajat, kellele maksti töötasusid kokku 34 tuhat eurot ning sotsiaalmaksudeks tasuti 11,3 tuhat eurot.

2020.aasta eriolukorra ajal oli ettevõtte sunnitud kasutama töötukassa palgatoetust

Juhatusel liige töötab töölepingu alusel igapäevaselt.

2020.aasta käive oli 101 tuhat eurot ning kahjum 0,4 tuhat eurot..

Kahjum oli seotud külastajate arvu vähenemisega piirangute ajal.

2022.aastaks käibe kasvu ei planeeri, töötajaid juurde palgata ei plaani

2022.aastal on ei ole plaanis investeerida põhivarasse.

Töötajate arv jääb 2022.aastal samaks, tööle võetakse hooajaliselt inimesi abiks. Töötajate töötasud ei suurene.

Ulberg OÜ on jätkuvalt tegutsev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 432	12 637
Nõuded ja ettemaksed	1 510	567
Varud	2 411	1 804
Kokku käibevarad	17 353	15 008
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 125	6 482
Kokku põhivarad	5 125	6 482
Kokku varad	22 478	21 490
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 019	10 722
Kokku lühiajalised kohustised	12 019	10 722
Kokku kohustised	12 019	10 722
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 268	9 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-309	-1 397
Kokku omakapital	10 459	10 768
Kokku kohustised ja omakapital	22 478	21 490

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	101 854	105 893
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-33 545	-48 481
Brutokasum (-kahjum)	68 309	57 412
Turustuskulud	-64 219	-58 472
Üldhalduskulud	-4 399	-3 099
Muud äritulud	0	3 078
Muud ärikulud	0	-316
Ärikasum (kahjum)	-309	-1 397
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-309	-1 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-309	-1 397

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ulberg OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva rahasumma vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistele individuaalselt vastavatesse instrumentidesse)

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Nõuete puhul, mis ei ole isikupäraselt olulised ja mille kohta pole teavet nende väärtuse langemisest, kasutatakse ligikaudse hindamise meetodit. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 365 päeva, hinnatakse alla 100% ulatuses. Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruande kirjel Muud tegevuskulud.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki kuid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Kaubavarud laos võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta ja maksumus alates 100 €. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 €, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kuludesse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele.

Tulundusühistu käsitleb seotud osapooltena:

- * emaettevõtjat (ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
- * tütar- ja sidusettevõtjaid
- * teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdrettevõtjad)
- * tegev- ja kõrgemat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	4 535	382
Arvelduskontod	8 897	12 255
Kokku raha	13 432	12 637

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 510	1 510
Ostjatelt laekumata arved	1 510	1 510
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 510	1 510
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	567	567
Ostjatelt laekumata arved	567	567
Kokku nõuded ja ettemaksed	567	567

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 247	949
Üksikisiku tulumaks	1 068	137
Sotsiaalmaks	2 173	919
Kohustuslik kogumispension	132	56
Töötuskindlustusmaksed	158	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 778	2 128

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	13 187	13 187
Akumuleeritud kulum	-5 346	-5 346
Jääkmaksumus	7 841	7 841
Amortisatsioonikulu	-1 357	-1 357
Muud muutused	-2	-2
31.12.2020		
Soetusmaksumus	13 185	13 185
Akumuleeritud kulum	-6 703	-6 703
Jääkmaksumus	6 482	6 482
Amortisatsioonikulu	-1 357	-1 357
31.12.2021		
Soetusmaksumus	13 185	13 185
Akumuleeritud kulum	-8 060	-8 060
Jääkmaksumus	5 125	5 125

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 839	1 839
Võlad töövõtjatele	2 388	2 388
Maksuvõlad	4 778	4 778
Muud võlad	3 014	3 014
Dividendivõlad	1 500	1 500
Muud viitvõlad	1 514	1 514
Kokku võlad ja ettemaksed	12 019	12 019
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 975	2 975
Võlad töövõtjatele	2 537	2 537
Maksuvõlad	2 128	2 128
Muud võlad	3 082	3 082
Dividendivõlad	1 500	1 500
Muud viitvõlad	1 582	1 582
Kokku võlad ja ettemaksed	10 722	10 722

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	101 854	105 893
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 854	105 893
Kokku müügitulu	101 854	105 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56101	101 854	105 893
Kokku müügitulu	101 854	105 893

Lisa 8 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 214	2 800
Energia	11 021	11 463
Elektrienergia	4 577	4 605
Soojusenergia	4 238	4 405
Kütus	2 206	2 453
Tööjõukulud	45 420	36 344
Amortisatsioonikulu	1 357	1 357
Remondikulud	387	89
Auto rendikulud	3 039	3 233
Auto remondikulud	1 224	2 533
Kindlustuskulud	557	653
Kokku turustuskulud	64 219	58 472

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	789	556
Koolituskulud	404	125
Raamatupidamine	1 800	1 800
Panga teenustasud	1 406	618
Kokku üldhalduskulud	4 399	3 099

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	34 089	28 536
Sotsiaalmaksud	11 331	7 808
Kokku tööjõukulud	45 420	36 344
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020

Arvestatud tasu	9 384	7 200
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Ulberg OÜ (registrikood: 12357150) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKE ALTENBERG	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-309
Kokku	7 959
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 959
Kokku	7 959

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-309
Kokku	7 959
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 959
Kokku	7 959

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	101854	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Küllike Altenberg	47601070231		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5256652
E-posti aadress	info@ulberg.eu