

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Ursus

registrikood: 10129545

tänavanimi: Kirsi 48,

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80041

telefon: +372 4476080

faks: +372 4476081

e-posti aadress: info@ursus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Võlad tarnijatele	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	20
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Tulumaks	20
Lisa 25 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

OÜ Ursus tegeleb majatarbekaupade, kodukeemia- ning nahahooldustoodete impordi ja hulgimüügiga. 2012. aastal täitis ettevõtte 20. tegevusaasta.

Eesti turul on OÜ Ursus klientideks jaeketid ja edasimüüjad. Ettevõtte kliendibaasi hulka kuuluvad Eestis tegutsevad suuremad kaubandusketid – Selver AS, ETK, AS Rimi Eesti Food, AS Prisma Peremarket, Maxima Eesti OÜ, Bauhof Group AS, AS OG Elektra, ESPAK AS, AS Kaupmees, Magnum Medical OÜ samuti AS Tallinna Kaubamaja ja AS Stockmann.

2013. aasta eesmärgiks on saavutada müügilepingu sõlmimine mitme olulise tegutseva kaubandusettevõttega. 2013. aastal plaanib ettevõtte saavutada käibemahuks 4,5 miljonit eurot. Müügiplaan vastab 2012. aastal koostatud ettevõtte arengustrateegiale milles on püstitatud võtme-eesmärgid 2017. aastani.

Järgmiste aastate käibe kasvu allikateks on planeeritud nahahoolduse tooted esmatarbe segmendis ning Leifheit kaubamärgi ja omamärgitooted kodukaupade osas. Nahahoolduse tootekategoorias on olulisemateks kaubagruppideks Wilkinson Sword raseerimistooted, Eveline Cosmetics nahahooldustooted ning Jordan suuhügieenitooted. Kõigi nende gruppide osas kasvas ettevõtte müügitulu 2012. aastal ning täiendav kasv on planeeritud ka järgnevatel aastatel. Peamiste tootegruppide müügikäibe kasvu allikateks on uute toodete lisandumine sortimenti, tarnijate poolt pakutavad uude ja atraktiivse disainiga tooted, suurl klientide tootevaliku laiendamine uute kaupadega, aktiivne turundustegevus müügi toetuseks.

Oluline kasv on kavandatud Ursus OÜ omamärgitoodete kategoorias, kus on tehtud ettevalmistused uute tootegruppide lisandumiseks ning nähakse ette osade juba olemasolevate toodete müügipotentsiaali täiendavat realiseerimist. OÜ Ursus kaubamärgi CasaTrend arendamine, uute toodete turule toomine CasaTrend kaubamärgi all ning nimetatud tootevaliku turundus- ning müügitegevuse tõhustamine on ettevõtte uues strateegias ära toodud, kui eesmärkide saavutamiseks olulise tähtsusega tegevused. Omamärgitoodete müügiplaanis on oluline roll Eesti siseturul, kuid lisaks sellele on antud segmendis väga tähtis eksporditegevuse arendamine. Ekspordimahtude kasv on samuti üheks eesmärgiks, mis on määratletud ettevõtte 2012. aastal valminud strateegias.

Ettevõtte 2013. aasta kasvueesmäärke toetavaks tegevuseks on lisaks eeltoodule 2012. aastal väljatöötatud ning juurutatud struktuuri täielik töölerakendamine. Uue töökorraldusega loodab ettevõtte suurendada töö efektiivsust läbi paremini korraldatud tööjaotuse ja täiustatud juhtimise erinevatel tasanditel.

Lõppenud majandusaastal toimus OÜ Ursus jagunemine, kus eraldus tütarettevõttesse tehtud pikaajaline investeeering. Tütarettevõtte tegevus oli kinnisvara haldus. Tehing korrastas Ursus OÜ tegevusvaldkonna, kaupade hulgimüük.

2013. aastal jätkatakse investeeeringutega IT-valdkonda, laomajanduse arendamisse, et tagada ettevõtte müügi- ja klienditeeninduse võimaluste vastavus klientide vajadustele ning kaasaegsetele nõudmistele. Ursus OÜ kasutab müügiprotsessis EDI lahendusi nii tellimuste vastuvõtmisel kui müügidokumentide edastamisel.

OÜ Ursus 2 viimase aasta finantskokkuvõte

	2012	2011
Müügitulud	3 880 983	3 732 165
Ärikasum	415 944	413 932
Puhaskasum	387 710	403 998
Varad kokku	2 287 426	2 301 230
Omakapital	1 510 972	1 603 407
Juurdekasvutempod %		
Müügitulud	4,0	9,6
Ärikasum	4,9	42,1
Puhaskasum	-4,0	44,7
Varad	-0,7	10,0
Omakapital	24,9	29,4

Töötajad ja palgad		
Keskmine töötajate arv	35	32
Palgakulu	469 895	438 703
Palga juurdekasv(%)	13,8	10,8

OÜ Ursus olulisemad finantssuhtarvud:

	2012	2011
Äirentaablus = ärikasum/müügitulu*100	11,0	11,1
Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100	10,3	10,8
Vara puhasrentaablus = puhaskasum/keskmine vara *100	17,0	17,6
Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/omakapital* 100	25,7	25,2

Mari Hermann

juhatuse liige

digitaalselt allkirjastatud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 489	9 263	2
Nõuded ja ettemaksed	746 085	721 832	3,4
Varud	1 463 176	1 180 037	5
Kokku käibevara	2 218 750	1 911 132	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	327 470	6
Materiaalne põhivara	61 486	50 045	8
Immateriaalne põhivara	7 190	12 583	9
Kokku põhivara	68 676	390 098	
Kokku varad	2 287 426	2 301 230	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	236 249	238 205	10
Võlad ja ettemaksed	530 152	455 311	13
Kokku lühiajalised kohustused	766 401	693 516	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 053	4 307	10
Kokku pikaajalised kohustused	10 053	4 307	
Kokku kohustused	776 454	697 823	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	71 657	71 658	
Kohustuslik reservkapital	7 166	7 166	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 044 439	1 120 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 710	403 998	
Kokku omakapital	1 510 972	1 603 407	
Kokku kohustused ja omakapital	2 287 426	2 301 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 880 983	3 732 165	17
Muud äritulud	24 030	25 218	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 669 286	-2 597 963	19
Mitmesugused tegevuskulud	-321 838	-281 421	20
Tööjõukulud	-469 895	-438 703	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 828	-16 767	8,9
Muud ärikulud	-11 222	-8 597	22
Ärikasum (kahjum)	415 944	413 932	
Finantstulud ja -kulud	-12 285	699	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	403 659	414 631	
Tulumaks	-15 949	-10 633	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 710	403 998	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	415 944	413 932	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 828	16 767	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 458	0	8
Muud korrigeerimised	-250	0	
Kokku korrigeerimised	15 120	16 767	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 489	54 685	3,4
Varude muutus	-283 139	-109 752	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 892	-91 675	13
Makstud intressid	-17 368	-18 058	23
Kokku rahavood äritegevusest	164 960	265 899	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 876	-6 771	8,9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 708	0	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-150 000	7
Antud laenud	-104 360	0	
Antud laenude tagasimaksed	15 800	0	
Laekunud intressid	1 204	12 137	3,23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 524	-144 634	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 000	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-46 020	-46 019	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-18 918	-1 187	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 272	-16 420	11
Makstud dividendid	-60 000	-40 000	24
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-10 633	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 210	-114 259	
Kokku rahavood	226	7 006	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 263	2 257	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	226	7 006	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 489	9 263	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	71 658	7 166	1 160 585	1 239 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)			403 998	403 998
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2011	71 658	7 166	1 524 583	1 603 407
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	71 658	7 166	1 524 583	1 603 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 710	387 710
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
Muud muutused omakapitalis	-1		-420 144	-420 145
31.12.2012	71 657	7 166	1 432 149	1 510 972

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 71 657 eurot, osa 100% omanik on Munga Varahalduse OÜ.

Omakapitali nimiväärtust korrigeeriti 1 euro võrra seoses euro kasutusele võtuga 2011. aastal.

Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 2012. a kehtiva maksumääraga 21% oleks 300 751 eurot (2011. a 320 163 eurot).

Neto dividendidena oleks võimalik välja maksta jaotamata kasumit 1 131 398 eurot (2011. a 1 204 421 eurot).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse kohaselt järgides hea raamatupidamistava põhimõtteid ja arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendeid, standarte ja soovitusi, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisi määrusi.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks on võetud 2012. a tekkepõhiselt raamatupidamisregistrites kirjendatud majandusaasta majandustehingud. Raamatupidamisaruande lisades on püütud maksimaalselt välja tuua olulisuse ja konservatiivsuse printsiibist tulenevaid võimalusi ja riske ning varade reaalselt väärtust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, arvelduskrediit on laen.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimiste ja finantseerimistega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka euro kurss välisvaluutade suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välistehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Erandjuhuna võib oluline mõju esineda ka väiksema kui 20% osaluse puhul:

- . olulised tehingud investori ja investeerimisobjekti vahel
- . osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel
- . investori ja investeerimisobjekti juhtkondade osaline kattumine

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Faktoorigitud arved on regressiõigusega faktooringnõuete müük. Nõude loovutaja on kohustatud nõude tagasi osatma, kui võlgnik seda nõude omandajale ei täida.

Varud

Varud moodustavad käesolevas aruandes edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad ja tarnijatele tasutud ettemaksed varude eest vastavalt tarnetingimustele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hindamise meetodit.

Varudele, mille realiseerimisväärtus on bilansipäeval ettevõtte hinnangul langenud madalamale nende soetusmaksumusest on

teostatud allahindlus võimaliku realiseerimisväärtuse maksumuseni ja allahindluse vahe kajastatud kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasutusaeg ületab ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot kantakse vara soetamisest täielikult kuludesse.

Põhivara kulumit on raamatupidamislikult arvatud lineaarsel arvustusmeetodil 10 – 35% aastas, lähtudes vara kasulikust tööeest.

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Kapitaliseeritavad arvutitarkvara arenduskulud hõlmavad tööjõukulusid ning muid arendamisega otseselt seotud kulutusi. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 5 aastat.

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Ursus on kajastanud kapitalirendina lepingud, kus :

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpus üle
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust tööeest
- renditud vara on spetsiifiline, et sobib kasutamiseks ainult rentnikule

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Pikaajalised võlakohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine võlakohustuste kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Käesoleva aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tütar- ja sidusettevõtteid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud selle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on määratavad. Tulu teenuste osutamise müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kõikidest tulude tehingutest saadavate tasude laekumine on hinnatud tõenäoliseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 461	7 606
Arvelduskontod	4 028	1 657
Kokku raha	9 489	9 263

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	714 546	714 546			4
Ostjatelt laekumata arved	714 730	714 730			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-184	-184			
Muud nõuded	25 771	25 771			
Viitlaekumised	25 771	25 771			
Ettemaksed	3 432	3 432			
Tulevaste perioodide kulud	3 432	3 432			
Eelseisva perioodi käibemaks	2 336	2 336			
Kokku nõuded ja ettemaksed	746 085	746 085			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	697 053	697 053			4
Ostjatelt laekumata arved	697 053	697 053			
Muud nõuded	21 305	21 305			
Intressinõuded	236	236			
Viitlaekumised	21 069	21 069			
Ettemaksed	3 474	3 474			
Tulevaste perioodide kulud	3 474	3 474			
Kokku nõuded ja ettemaksed	721 832	721 832			

Viitlaekumiste kirjel on kajastatud regressiõigusega faktoiritud arvete laekumata omavastutus 10% väärtuses.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	714 730	697 053
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-184	0
Kokku nõuded ostjate vastu	714 546	697 053
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-184	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-184	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	1 461 545	1 176 599
Ettemaksed varude eest	1 631	3 438
Kokku varud	1 463 176	1 180 037

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	202 843	7
Pikaajalised nõuded tütarettevõttele	0	124 627	25
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	327 470	

2012. aastal andis jagunev ühing Ursus OÜ eraldumisel osaluse 20,1% TEE Kinnisvara OÜ-s ja pikaajalised nõuded TEE Kinnisvara OÜ vastu üle omandavale ühingule Kirsinurga Kinnisvara OÜ-le.

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11217004	Tee Kinnisvara OÜ	Eesti	63981	20.10	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Tee Kinnisvara OÜ	202 843			-202 843	0
Kokku	202 843			-202 843	0

Omandatud osalused:

Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

2012. aastal andis jagunev ühing Ursus OÜ eraldumisel osa oma varast üle omandavale ühingule Kirsinurga Kinnisvara OÜ-le.

- Ursus OÜ-le kuulunud Tee Kinnisvara OÜ osa 165 978 eurot.

- Nõudeõiguse kapitaliosaluse kasumile kokku summas 36 865 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettevõtted	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	10 923	9 700	13 795	34 418	53 121			87 539
Akumuleeritud kulum	-9 063	-5 138	-6 519	-20 720	-12 170			-32 890
Jääkmaksumus	1 860	4 562	7 276	13 698	40 951			54 649
Ostud ja parendused	2 193	4 578		6 771				6 771
Amortisatsioonikulu	-604	-3 132	-1 958	-5 694	-5 681			-11 375
31.12.2011								
Soetusmaksumus	13 115	12 582	13 795	39 492	53 121			92 613
Akumuleeritud kulum	-9 666	-6 574	-8 477	-24 717	-17 851			-42 568
Jääkmaksumus	3 449	6 008	5 318	14 775	35 270			50 045
Ostud ja parendused	2 393	3 969		6 362	514	16 000	16 000	22 876
Amortisatsioonikulu	-1 308	-2 883	-1 958	-6 149	-5 286			-11 435
31.12.2012								
Soetusmaksumus	6 818	12 498	13 795	33 111	49 852	16 000	16 000	98 963
Akumuleeritud kulum	-2 284	-5 404	-10 435	-18 123	-19 354			-37 477
Jääkmaksumus	4 534	7 094	3 360	14 988	30 498	16 000	16 000	61 486

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 708	
Transpordivahendid	1 583	
Arvutid ja arvutisüsteemid	125	
Kokku	1 708	0

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	26 964	26 964
Akumuleeritud kulum	-8 988	-8 988
Jääkmaksumus	17 976	17 976
Amortisatsioonikulu	-5 393	-5 393
31.12.2011		
Soetusmaksumus	26 964	26 964
Akumuleeritud kulum	-14 381	-14 381
Jääkmaksumus	12 583	12 583
Amortisatsioonikulu	-5 393	-5 393
31.12.2012		
Soetusmaksumus	26 964	26 964
Akumuleeritud kulum	-19 774	-19 774
Jääkmaksumus	7 190	7 190

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	38 916	38 916			1 kuu EURIBOR+3,19% aastas	EUR	03.04.2013	
Käibekapitalilaen	129 063	129 063			1 kuu EURIBOR+3,19% aastas	EUR	03.04.2013	
Muud laenud	60 000	60 000			2,5%	EUR	31.05.2013	
Lühiajalised laenud kokku	227 979	227 979						
Kapitalirendikohustused kokku	18 323	8 270	10 053					11
Laenukohustused kokku	246 302	236 249	10 053					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	57 834	57 834			Panga baasintress +3,15%	EUR	04.2012	
Käibekapitalilaen	175 083	175 083			Panga baasintress +3,15%	EUR	04.2012	
Lühiajalised laenud kokku	232 917	232 917						
Kapitalirendikohustused kokku	9 595	5 288	4 307					11
Laenukohustused kokku	242 512	238 205	4 307					

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Euroaluse riisilisüsteem Borac 2010	4 307	1 930	2 377		6 kuu EURIBOR+4%	EEK	02.2015
Vahelae süsteem Boracs	14 016	6 340	7 676		6 kuu EURIBOR+2%	EUR	11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	18 323	8 270	10 053				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Euroaluse riulisüsteem Borac 2009	870	870			6 kuu EURIBOR+2,5%	EEK	02.2012
Euroaluse riulisüsteem Borac 2010	6 144	1 837	4 307		6 kuu EURIBOR+4%	EEK	02.2015
Majandustarkvara Microsoft Dynamic NAV	2 581	2 581			12,8%	EEK	06.2012
Kapitalirendikohustused kokku	9 595	5 288	4 307				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	1 302
Muu materiaalne põhivara	25 962	27 195
Muud varad	0	12 583
Kokku	25 962	41 080

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	173 614	165 003
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	175 651	147 774
1-5 aasta jooksul	395 214	332 491

Ursus OÜ rendib kasutusrendi tingimustel bürooruume Pärnus ja Tallinnas 511,7 m² ja laopindu 1819,2 m². Rendimaksed 2012. a olid 161 684 eurot (2011. a rendimaksed 152 700 eurot).

Kasutusrendi tingimustel kasutas ettevõtte 2012. a 4 sõiduauto, rendimakseid tasuti 11 930 eurot (2011. a 5 sõiduauto, rendimaksed 12 303 eurot).

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	404 222	404 222			14
Võlad töövõtjatele	32 550	32 550			15
Maksuvõlad	93 212	93 212			16
Muud võlad	168	168			
Muud viitvõlad	168	168			
Kokku võlad ja ettemaksed	530 152	530 152			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	335 936	335 936			14
Võlad töövõtjatele	33 805	33 805			15
Maksuvõlad	85 566	85 566			16
Muud võlad	4	4			
Muud viitvõlad	4	4			
Kokku võlad ja ettemaksed	455 311	455 311			

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad Eesti tarnijatele	59 099	58 182
Võlad Euroliidu tarnijatele	299 313	239 079
Võlad Euroliidu väliste tarnijatele	45 810	38 675
Kokku võlad tarnijatele	404 222	335 936

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ülekandmata töötasu	22 221	22 112
Puhkusetasu kohustus	10 329	11 693
Kokku võlad töövõtjatele	32 550	33 805

Lisa 16 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	15 949	0
Käibemaks	41 902	54 325
Üksikisiku tulumaks	10 770	9 496
Erisoodustuse tulumaks	301	176
Sotsiaalmaks	21 042	18 457
Kohustuslik kogumispension	1 006	844
Töötuskindlustusmaksed	2 241	2 268
Intress	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93 212	85 566

Lisa 17 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 757 522	3 632 342
Läti	14 202	14 647
Leedu	14 576	33 966
Saksamaa	61 489	27 846
Poola	29 181	23 364
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 876 970	3 732 165
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	760	0
Türgi	3 253	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 013	0
Kokku müügitulu	3 880 983	3 732 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuskaupade hulgimüük	3 772 979	3 656 020
Reklaamiteenus	94 683	51 130
Transporditeenus	3 407	3 385
Ladustamise teenus	9 727	21 630
Muu müük	187	0
Kokku müügitulu	3 880 983	3 732 165

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 458	0
Kasum valuutakursi muutustest	1 541	0
Traavid, viivised ja hüvitised	20 283	24 803
Muud	748	415
Kokku muud äritulud	24 030	25 218

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	-9 104	-5 258
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 436 488	-2 393 791
Transpordikulud	-86 217	-71 048
Reklaamikulud	-95 158	-83 448
Kaupade sildistamine ja pakendamine	-23 972	-26 302
Tollikulud jm kaubaga seotud maksud	-7 088	-5 998
Pakendi taaskasutuse kulud	-11 259	-12 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 669 286	-2 597 963

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-173 614	-165 003
Energia	-36 671	-33 666
Elektrienergia	-18 855	-16 449
Kütus	-17 816	-17 217
Mitmesugused bürookulud	-23 971	-17 881
Lähetuskulud	-15 661	-10 328
Koolituskulud	-9 910	-2 921
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 068	-757
Kommunaalkulud	-6 340	-3 592
Transpordikulud	-11 338	-10 223
IT kulutused	-23 513	-22 015
Audiitori- ja pangateenused	-14 255	-11 332
Külaliste vastuvõtu- ja esinduskulud	-5 497	-3 703
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-321 838	-281 421

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-350 785	-331 133
Sotsiaalmaksud	-110 883	-103 463
Töötajate erisoodustus	-5 450	-2 195
Erisoodustuse maksud	-2 777	-1 912
Kokku tööjõukulud	-469 895	-438 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	32

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-9 989	-7 717
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 233	-880
Kokku muud ärikulud	-11 222	-8 597

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	14 519
Intressitulud	5 083	4 238
Intressitulu laenudelt	5 083	4 238
Intressikulud	-17 368	-18 058
Intressikulu laenudelt	-15 942	-15 918
Intressikulu kapitalirendilt	-1 426	-2 140
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 285	699

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	-60 000	-15 949	-40 000	-10 633
Kokku	-60 000	-15 949	-40 000	-10 633

Väljakuulutatud dividendid on lõppenud majandusaastal väljamakstud. Tasumisele kuuluva tulumaksu 15 949 euro maksetähtpäev on 10.01.2013.

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaeettevõtja nimetus	Munga Varahalduse OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		402		284
Tütarettevõtjad			128 568	2 239
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	594	2 847	1 915	

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	15 901	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	178 457	12 139
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 535	
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	16 187	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	164 486	21 633
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 520	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Ursus OÜ jagunemisega seoses andis jagunev ühing Ursus OÜ üle omandavale ettevõttele Kirsinurga Kinnisvara OÜ-le laenulepingust tulenevad laenuandja õigused ja kohustused TEE Kinnisvara OÜ vastu.

Ursus OÜ rendib emaeettevõttelt büroopinda Tallinnas ja samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt büroo- ja laopinda Pärnus, nõukogu liikmele kuuluvalt ettevõttelt sõidukit.

Teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele osutatakse laoteenust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI HERMANN	Juhatuse liige	09.05.2013
Resolutsioon:	Aruanne allkirjastatud, suunatud audiitorkontrolli.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Ursus osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Ursus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Ursus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Rüütli 51, 80010 Pärnu

09.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	09.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 044 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 710
Kokku	1 432 149
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 352 149
Kokku	1 432 149

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 044 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 710
Kokku	1 432 149
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 352 149
Kokku	1 432 149

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3772979	97.22%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Munga Varahalduse Osaühing	10657681	Laine 4	71657 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476080
Faks	+372 4476081
E-posti aadress	info@ursus.ee