

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** UpTech Group OÜ

**registrikood:** 11642256

**tänava/talu nimi,** Kopra tee 11

**maja ja korteri number:**

**küla:** Järveküla küla

**vald:** Rae vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 75304

**telefon:** +372 5033866

**e-posti aadress:** isandkalle@hot.ee, kalleisand@schleuniger.ch

## 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                 | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu                 | 10 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 7 Kasutusrent                          | 11 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 12 |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele                   | 12 |
| Lisa 10 Osakapital                          | 12 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 13 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 13 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud           | 14 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 14 |
| Lisa 15 Muud ärikulud                       | 14 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud              | 14 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |

## Tegevusaruanne

Aruandeaasta oli UpTech Group OÜ jaoks Euroopa rahanduskriisist ja euro ebastabiilsusest tulenevalt nõrgema majandustulemusega kui oleks võinud planeerida peale 2011 edukat aastat. Ettevõtte paindlikkus, piisavalt suur akumuleeritud omakapital ning operatiivne strateegiamuutus müügitöös aitasid kiirestijahtunud turu tingimustes hakkama saada.

**UpTech Baltic OÜ missiooniks on oma klientide põhitegevuse efektiivsuse tõstmine ja katkematuse tagamine.**

*Meie kliendid on kaablitootjad kogu Baltikumis. Me müüme neile tootmisvahendeid, mis on hädavajalikud nende põhitegevuse korraldamiseks. Tootmisvahendite tootlikkus ja automatiseerituse tase määrab klientide põhitegevuse efektiivsuse; nende seadmete töökindlus ja meie poolt pakutava hoolde- ning remonditeenuse operatiivsus ja professionaalsus määravad klientide põhitegevuse seisakute arvu ja ajalise pikkuse optimaalsuse.*

**Me oleme üheks peamiseks kaablite töötlemise seadmete, komponentide ning hooldeteenuse tarnijaks kaabliarakendusi tootvatele ettevõtetele Balti riikides.**

*UpTech on reeglina nende tootjate eksklusiivse esindusõigusega oma koduturul – Baltimaades siis, milliste tooteid me klientidele müüme. Tootjad on huvitatud oma toodete võimalikult professionaalsest pakkumisest turul, kliendid jälle on huvitatud võimalikult professionaalsest pakkumisest – soetatud tootmisvahend peab olema võimalikult suure tootlikkusega, võimalikult suure automatiseerituse tasemega ja võimalikult odavad, et toodetav toode oleks võimalikult madala hinnaga, võimalikult kvaliteetne ja võimalikult lühikese tarneajaga. Meie eesmärk on, et me oskaksime kliendile alati pakkuda optimaalseid lahendusi sellises parameetrite matriksis. Optimaalse tootmistehnoloogia pakkujal on suur võimalus saada peamiseks ideid, seadmeid, nende komponente ja hoolde- ning remonditeenust pakkuvaks partneriks oma klientidele*

Aruandeaasta põhiliseks ülesandeks kujunes toimetulek klientide tugevalt vähenenud ostuhuviga samas kliendisuhet katkestamata. Kuni 60% käibe vähenemine võrreldes eelneva majandusaastaga annab selge vihje turu nõudluse kiirest muutusest. Paljudele klientidele oli 2011 aastal tehtud investeeringud piisavaks ressursiks euroala stagnatsiooni langenud turgudel toimetulekuks. Ainsana Balti riikide turgusedt säilitas Leedu oma müügiimahtude taseme. Aasta jooksul tegi UpTech Group hulgaliselt tulevikku suunatud pakkumisi. Euroopa majanduskliima paranedes võivad osa neist usutavasti töösse minna.

Aasta lõpuks oli UpTech Group OÜ klientide turusituatsioon enam vähem stabiliseerunud, mistõttu on alust 2013 aasta müügitulemuste paranemist oodata. Alates septembrist on järsult suurenenud huvi täisautomaatsete tehnoloogiliste seadmete vastu, mis on järgneva majandusaasta alguses leidnud ka kinnitust tellimuste näol. Ettevõtte tegevuskulud suudeti hoida kriitilise kontrolli all ning neid vähendada. Tööjõukulud jäid praktiliselt 2011 aasta tasemele. Majanduskliima mõju äritegevusele ilmestab ka näiteks üle 3600 eurone kahjum valuutakursi muutustest.

Aruandeaasta jooksul tehti ettevalmistusi ettevõtte põhiprofiilist erineva telekommunikatsiooni valdkonna toote valmistamiseks ning põhiprofiilile vastava tootmistevõime arendamiseks koostöös kodumaiste partnerfirmadega. Tegevusvaldkonna laienemine on osa ettevõtte turu käitumisest tingitud riskide maandamise programmist. Uue toote loomisele ei ole esialgu planeeritud olulisi investeeringuid.

Ettevõtte ei ole võtnud pangalaene.

2012 aasta lõppes ettevõttele küll arenguks piisavat omakapitali säilitades, aga siiski ebarahuldavate tulemustega, mida ilmestavad põhilised finantsnäitajate suhtarvud:

- Aruandeaasta Likviidsuskordaja (raha+nõuded ostjate vastu/ lühiajalised kohustused) väärtus on 1,21 (eelmisel perioodil 1,87);
- Käibe ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) on -3,9% (eelmisel perioodil 14,8%);
- Soliidsuskordaja (omakapital/kogukapital) on 28,4% (eelmisel perioodil 49,9%);
- Debitoorse võlgnevuse käibekordaja (müügitulu/nõuded ostjate vastu (kuude lõikes keskmine)) on 16,2 (eelmisel perioodil 15,5).

2013 aastal on plaanis turu vajaduse tekkides suurendatakse ettevõtte personali. Uue toote turuletoomiseks on kavas laiendada tarnijateringit ning suurendada hoolduseks ja seadmete remondiks valike tööriistade ja materjalide varusid.

Ettevõtte juhtorganite liikmetele on aruandeaastal arvestatud tasusid 21 256 EUR ulatuses (eelmisel perioodil 20919 EUR). Aruandeaasta jooksul maksti osa dividende 2011 aasta majandustulemuse alusel tehtud otsuse mahust. Dividendide väljamaksmata osa on suunatud ettevõtte rahavoogudesse majandustausta stabiliseerumiseni.

Juhatuse liige

Kalle Isand

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    | 31.12.2011     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Varad                                        |               |                |         |
| Käibevara                                    |               |                |         |
| Raha                                         | 55 048        | 169 290        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 29 872        | 43 573         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>84 920</b> | <b>212 863</b> |         |
| Põhivara                                     |               |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 13 038        | 13 802         | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>13 038</b> | <b>13 802</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>97 958</b> | <b>226 665</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |                |         |
| Kohustused                                   |               |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 70 103        | 113 660        | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>70 103</b> | <b>113 660</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>70 103</b> | <b>113 660</b> |         |
| Omakapital                                   |               |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 684         | 2 684          | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 268           | 268            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 50 053        | 27 435         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -25 150       | 82 618         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>27 855</b> | <b>113 005</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>97 958</b> | <b>226 665</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 226 844        | 558 768       | 11      |
| Muud äritulud                               | 0              | 295           |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -163 585       | -400 875      | 12      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -28 792        | -34 980       | 13      |
| Tööjõukulud                                 | -38 776        | -37 196       | 14      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -764           | -579          | 6       |
| Muud ärikulud                               | -3 870         | -2 633        | 15      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-8 943</b>  | <b>82 800</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -258           | -182          | 16      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-9 201</b>  | <b>82 618</b> |         |
| Tulumaks                                    | -15 949        | 0             |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-25 150</b> | <b>82 618</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012            | 2011           | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |          |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -8 943          | 82 800         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 764             | 579            | 6        |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>764</b>      | <b>579</b>     |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 13 702          | -15 127        | 3        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -43 558         | 56 014         | 8        |
| Laekunud intressid                                       | 52              | 0              | 16       |
| Makstud intressid                                        | -310            | -182           | 16       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-38 293</b>  | <b>124 084</b> |          |
|                                                          |                 |                |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |          |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0               | -1 729         | 6        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>        | <b>-1 729</b>  |          |
|                                                          |                 |                |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                |          |
| Makstud dividendid                                       | -60 000         | 0              |          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -15 949         | 0              |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-75 949</b>  | <b>0</b>       |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-114 242</b> | <b>122 355</b> |          |
|                                                          |                 |                |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>169 290</b>  | <b>46 935</b>  | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-114 242</b> | <b>122 355</b> |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>55 048</b>   | <b>169 290</b> | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 684                       | 268                          | 27 435                      | 30 387  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 82 618                      | 82 618  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 684                       | 268                          | 110 053                     | 113 005 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | -25 150                     | -25 150 |
| Makstud dividendid          | 0                           | 0                            | -60 000                     | -60 000 |
| <b>31.12.2012</b>           | 2 684                       | 268                          | 24 903                      | 27 855  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

UpTech Group OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

### Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes saldeerituna.

### 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). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algsest 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.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| masinad ja seadmed  | 5              |
| muu inventar        | 5              |
| IT seadmed          | 4              |

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse



need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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.

## Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

## Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

## Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Maksumäär on 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud osakapitali liisas. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

## Seotud osapooled

UpTech Group OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

## Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi, soodustusi ja tagastatud kaupu. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

## Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 3             | 22             |
| Arvelduskontod    | 55 045        | 169 268        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>55 048</b> | <b>169 290</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 25 972        | 25 972                            | 0                   | 0           | 4       |
| Ettemaksed                        | 3 900         | 3 900                             | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>29 872</b> | <b>29 872</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                   | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 43 573        | 43 573                            | 0                   | 0           | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved         | 43 763        | 43 763                            | 0                   | 0           |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | -190          | -190                              | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>43 573</b> | <b>43 573</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 25 972        | 43 764        | 3       |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | 0             | -190          |         |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>25 972</b> | <b>43 574</b> |         |

  

|                                                       | 2012     | 2011        | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|----------|-------------|---------|
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |          |             |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses       | -190     | -190        |         |
| Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | 190      | 0           |         |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b> | <b>-190</b> |         |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012 |              | 31.12.2011 |               |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 0          | 588          | 0          | 15 763        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 536          | 0          | 774           |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0          | 0            | 0          | 66            |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 1 929        | 0          | 2 085         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 11           | 0          | 18            |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 123          | 0          | 172           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 114        |              | 0          |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>114</b> | <b>3 187</b> | <b>0</b>   | <b>18 878</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                    |                          |            |                                    | Kokku  |
|---------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|------------|------------------------------------|--------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Ettemaksed | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| Soetusmaksumus      | 985                     | 985                | 2 207                    | 9 587      | 9 587                              | 12 779 |
| Akumuleeritud kulum | -82                     | -82                | -45                      | 0          | 0                                  | -127   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 903                     | 903                | 2 162                    | 9 587      | 9 587                              | 12 652 |
|                     |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| Ostud ja parendused | 1 729                   | 1 729              | 0                        | 0          | 0                                  | 1 729  |
| Amortisatsioonikulu | -358                    | -358               | -221                     | 0          | 0                                  | -579   |
|                     |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| Soetusmaksumus      | 2 714                   | 2 714              | 2 207                    | 9 587      | 9 587                              | 14 508 |
| Akumuleeritud kulum | -440                    | -440               | -266                     | 0          | 0                                  | -706   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 274                   | 2 274              | 1 941                    | 9 587      | 9 587                              | 13 802 |
|                     |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| Amortisatsioonikulu | -543                    | -543               | -221                     | 0          | 0                                  | -764   |
|                     |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| <b>31.12.2012</b>   |                         |                    |                          |            |                                    |        |
| Soetusmaksumus      | 2 714                   | 2 714              | 2 207                    | 9 587      | 9 587                              | 14 508 |
| Akumuleeritud kulum | -983                    | -983               | -487                     | 0          | 0                                  | -1 470 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 731                   | 1 731              | 1 720                    | 9 587      | 9 587                              | 13 038 |

## Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2012   | 2011   |
|------------------|--------|--------|
| Kasutusrendikulu | 10 655 | 13 109 |

UpTech Group OÜ rendib kasutusrendi tingimustel büroo- ja laorume. Rendileping on katkestatav 2 nädalase etteatamis tähtajaga. Alates juunist 2011.a. rendib UpTech Group OÜ sõiduauto, mille rendilepingu saab lõpetada vastastikusel kokkuleppel.

## Lisa 8 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                | 30 205        | 30 205                           | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 4 402         | 4 402                            | 0                   | 0           | 9       |
| Maksuvõlad                       | 3 187         | 3 187                            | 0                   | 0           | 5       |
| Muud võlad                       | 25 521        | 25 521                           | 0                   | 0           |         |
| Dividendivõlad                   | 25 316        | 25 316                           | 0                   | 0           | 17      |
| Muud viitvõlad                   | 205           | 205                              | 0                   | 0           |         |
| Saadud ettemaksed                | 6 902         | 6 902                            | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 6 902         | 6 902                            | 0                   |             |         |
| Ettemaksu konto jääk             | -114          | -114                             | 0                   | 0           | 5       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>70 103</b> | <b>70 103</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                  | 31.12.2011     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 91 456         | 91 456                           | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 3 326          | 3 326                            | 0                   | 0           | 9       |
| Maksuvõlad                       | 18 878         | 18 878                           | 0                   | 0           | 5       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>113 660</b> | <b>113 660</b>                   | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012   | 31.12.2011   | Lisa nr  |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------|
| Töötasude kohustus              | 2 939        | 2 242        |          |
| Puhkusetasude kohustus          | 1 463        | 1 084        |          |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>4 402</b> | <b>3 326</b> | <b>8</b> |

## Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 684      | 2 684      |
| Osade arv (tk) | 42         | 42         |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2012           | 2011           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                |                |
| Läti                                              | 17 238         | 96 945         |
| Leedu                                             | 89 954         | 79 900         |
| Soome                                             | 4 722          | 396            |
| Eesti                                             | 112 181        | 381 527        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>224 095</b> | <b>558 768</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                |                |
| Šveits                                            | 2 749          | 0              |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>2 749</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>226 844</b> | <b>558 768</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                |                |
| Masinad ja nende varuosad                         | 212 231        | 543 117        |
| hooldeteenus ja kaasnev                           | 14 613         | 15 651         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>226 844</b> | <b>558 768</b> |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2012           | 2011           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 154 041        | 380 216        |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 4 112          | 9 499          |
| Transpordikulud                                  | 3 710          | 10 125         |
| Muud                                             | 1 722          | 1 035          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>163 585</b> | <b>400 875</b> |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2012          | 2011          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 7 531         | 9 012         |
| Energia                                | 4 848         | 2 825         |
| Elektrienergia                         | 483           | 455           |
| Soojusenergia                          | 1 117         | 962           |
| Kütus                                  | 3 248         | 1 408         |
| Mitmesugused bürookulud                | 2 321         | 5 502         |
| Lähetuskulud                           | 1 655         | 4 844         |
| Väheväärtuslik vara                    | 1 913         | 2 671         |
| Autokulud sh rent                      | 4 106         | 6 862         |
| Muud                                   | 6 418         | 3 264         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>28 792</b> | <b>34 980</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                | 2012          | 2011          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 28 957        | 27 672        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 9 819         | 6 524         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>38 776</b> | <b>34 196</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 2             |

## Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

|                                | 2012         | 2011         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 3 630        | 2 011        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 2            | 8            |
| Muud                           | 238          | 614          |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>3 870</b> | <b>2 633</b> |

## Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

|                                     | 2012       | 2011       |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Intressikulud                       | 310        | 0          |
| Intressikulu kapitalirendilt        | 310        | 0          |
| Muud finantstulud ja -kulud         | -52        | 182        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>258</b> | <b>182</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 27 667     | 1 654      |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                               | 21 256 | 20 919 |
| Autokompensatsioon                                                            | 0      | 1 534  |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

**UpTech Group OÜ (registrikood: 11642256) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KALLE ISAND        | Juhatuse liige     | 30.06.2013           |



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 50 053        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -25 150       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>24 903</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| Dividendideks                                |               |
| <b>Kokku</b>                                 |               |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 50 053        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -25 150       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>24 903</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| Dividendideks                                |               |
| <b>Kokku</b>                                 |               |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Tööpinkide hulgimüük | 46621      | 226844          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht             | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Merje Tammsaar | 47305306019                         | Risti Tn 2b-17, Eesti         | 1342 EUR                  |
| Kalle Isand    | 36111070283                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 1342 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                      |
|-----------------|---------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5033866              |
| E-posti aadress | kalleisand@schleuniger.ch |
| E-posti aadress | isandkalle@hotmail.ee     |