

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Uptrend Teenused OÜ

registrikood: 11585067

tänava/talu nimi, Aia 72

maja ja korteri number:

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	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 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

Uptrend Teenused OÜ tegutseb 2009 aastast. Peamine tegevussuund on ettevõtete varustamine hügieenitarvete, koristusvahendite, pakkematerjalide ning joogiveega. Ettevõtte on Kuressaares hulgimüügiladu.

Investeeringud

2013 aastal olulisi investeeringuid ettevõttesse ei tehtud.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 2 ja töötasude kogusumma 17283 eurot (bruto). Juhatusel liikmetele maksti töötasu summas 6894 eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2013
Maksevõime kordaja	1,06
Võlakordaja	68%
Koguvara käibekordaja(ROA)	29%

Suhtarvude leidmise meetoodika:

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

Juhatusel liige

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	316	110	2
Nõuded ja ettemaksed	47 812	31 780	3
Varud	19 666	20 733	4
Kokku käibevara	67 794	52 623	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	27 055	39 305	3
Materiaalne põhivara	62 125	64 810	6
Immateriaalne põhivara	1 380	0	7
Kokku põhivara	90 560	104 115	
Kokku varad	158 354	156 738	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 942	11 771	
Võlad ja ettemaksed	55 695	42 763	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	63 637	54 534	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	40 447	48 389	
Võlad ja ettemaksed	3 022	3 140	8
Kokku pikaajalised kohustused	43 469	51 529	
Kokku kohustused	107 106	106 063	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 562	41 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	573	3 665	
Kokku omakapital	51 248	50 675	
Kokku kohustused ja omakapital	158 354	156 738	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	284 418	265 466	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-212 689	-188 901	12
Mitmesugused tegevuskulud	-37 902	-52 340	13
Tööjõukulud	-22 711	-11 259	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 379	-8 140	6,7
Muud ärikulud	-1 045	-38	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 692	4 788	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 119	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	573	4 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	573	4 788	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 692	4 788
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 379	8 140
Kokku korrigeerimised	7 379	8 140
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 032	-4 042
Varude muutus	1 067	-1 577
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 932	13 634
Makstud intressid	-2 119	-1 123
Muud rahavood äritegevusest	-118	-12 461
Kokku rahavood äritegevusest	5 801	7 359
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 074	-8 904
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	719
Antud laenude tagasimaksed	12 250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 176	-8 185
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 771	-3 185
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 771	815
Kokku rahavood	206	-11
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110	121
Raha ja raha ekvivalentide muutus	206	-11
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	316	110

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 113	41 897	47 010
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	5 113	41 897	47 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 665	3 665
31.12.2012	5 113	45 562	50 675
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	5 113	45 562	50 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)		573	573
31.12.2013	5 113	46 135	51 248

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Uptrend Teenused OÜ 2013.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 eurodes.

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 uurimuskulud 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 1000 EURi.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tagavad põhivara säilimise, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid 10% aastas

Muud masinad ja seadmed 20% aastas

Immateriaalne põhivara 35% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
raha kassas	26	44
raha pangas	290	66
Kokku raha	316	110

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 107	32 107	
Muud nõuded	27 055		27 055
Laenunõuded	27 055		27 055
Ettemaksed	15 705	15 705	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 867	47 812	27 055

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	30 615	30 615	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	848	848	
Muud nõuded	39 305		39 305
Laenunõuded	39 305		39 305
Ettemaksed	317	317	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 085	31 780	39 305

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	19 666	20 733
Kokku varud	19 666	20 733

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	154	848	
Üksikisiku tulumaks	298		175
Sotsiaalmaks	1 431		545
Kohustuslik kogumispension	30		21
Töötuskindlustusmaksed	41		48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 954	848	789

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	11 132		11 132	11 132
Akumuleeritud kulum	-5 721		-5 721	-5 721
Jääkmaksumus	5 411		5 411	5 411
Ostud ja parendused	68 249		68 249	68 249
Amortisatsioonikulu	-8 131		-8 131	-8 131
Müügid	-719		-719	-719
31.12.2012				
Soetusmaksumus	78 662		78 662	78 662
Akumuleeritud kulum	-13 852		-13 852	-13 852
Jääkmaksumus	64 810		64 810	64 810
Ostud ja parendused		4 512	4 512	4 512
Muud ostud ja parendused		4 512	4 512	4 512
Amortisatsioonikulu	-6 825	-372	-7 197	-7 197
31.12.2013				
Soetusmaksumus	78 662	4 512	83 174	83 174
Akumuleeritud kulum	-20 677	-372	-21 049	-21 049
Jääkmaksumus	57 985	4 140	62 125	62 125

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		719
Transpordivahendid		719
Kokku		719

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 128	1 128
Akumuleeritud kulum	-1 119	-1 119
Jääkmaksumus	9	9
Amortisatsioonikulu	-9	-9
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 128	1 128
Akumuleeritud kulum	-1 128	-1 128
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 562	1 562
Amortisatsioonikulu	-182	-182
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 562	1 562
Akumuleeritud kulum	-182	-182
Jääkmaksumus	1 380	1 380

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	49 574	49 574		
Võlad töövõtjatele	4 167	4 167		
Maksuvõlad	1 954	1 954		
Muud võlad	3 022		3 022	
Kokku võlad ja ettemaksed	58 717	55 695	3 022	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	39 913	39 913		
Võlad töövõtjatele	2 061	2 061		
Maksuvõlad	789	789		
Muud võlad	3 140		3 140	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 903	42 763	3 140	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	4 167	2 061
Kokku võlad töövõtjatele	4 167	2 061

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 113	5 113
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	284 418	265 466
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	284 418	265 466
Kokku müügitulu	284 418	265 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	284 418	265 466
Kokku müügitulu	284 418	265 466

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	7 765	6 226
Varude allahindlus ja mahakandmine	421	405
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	170 384	163 879
Energia	7 589	5 579
Elektrienergia	1 267	707
Kütus	6 322	4 872
Transpordikulud	6 773	5 528
Üür ja rent	4 542	3 398
Valveteenus	214	192
Prügivedu	40	54
Abimaterjalid	2 188	954
Auto remont, hooldus	1 748	2 686
Doseerimissüsteemide paigaldus	11 025	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	212 689	188 901

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	1 276	534
Lähetuskulud	792	630
Reklaamikulud	302	252
Väikevahendid	534	440
Kindlustus	2 089	1 223
Sidekulud	1 355	666
IT kulud	2 430	3 950
Juhtimisteenus	26 986	42 081
esinduskulud	605	0
koristus	626	0
pangateenused	369	0
Muud	538	2 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 902	52 340

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	16 160	7 685
Sotsiaalmaksud	5 428	2 642
Puhkustasu reserv	1 123	932
Kokku tööjõukulud	22 711	11 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 045	38
Kokku muud ärikulud	1 045	38

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	27 055	39 305

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 894	0

Juhatuse liikmetele maksti 2013.a.töötasu, kuid muid olulisi soodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Uptrend Teenused OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	28.08.2014
REELIKA SEEMA	Juhatuse liige	28.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	573
Kokku	46 135
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 135
Kokku	46 135

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	573
Kokku	46 135

Kasumit otsustati mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	284418	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uptrend Holding OÜ	12078935	Aia 72, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	3834 EUR
Reelika Seema	48112310018		1278 EUR

Sidevahendid

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