

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

ärinimi: Ugol OÜ

registrikood: 10953922

tänava/talu nimi, Rotermanni 5-72
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 56235613

faks: +372 6485524

e-posti aadress: amer@infonet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Ugol OÜ alustas oma tegevust 13.06.2003 aastal.

Ugol OÜ 2006.a uus põhitegevusala - raamatupidamisteenused ja ärikonsultatsioonid. 2013 aastal jätkus raamatupidamisteenuste osutama.

Ugol OÜ 01.07.2012 kuni 30.06.2013 a.aruande perioodil realiseerimine moodustas 5783 eurot. Ugol OÜ 01.07.2013 kuni 30.06.2014 a.aruande perioodil realiseerimine moodustas 39555 eurot, s.h 35000 eur- **erihitustööd**

Selle perioodi kasum on 128 eurot.

Aga 2012 aasta kahjum oli 532 eurot.

2013.aastal ei investeeritud ettevõtte materiaalsesse põhivarasse .

Personal

Ugol OÜ tegevjuht on ka firma juhatuse esimees.

2013.aastal juhtkonna liikmetele töö eest tasu ei arvestatud. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 1.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte 2014-2015 a. põhieesmärgiks on müügi ja kasumi suurendamine teenuste täiustamise, kulude optimeerimise ja uutel turgudel tegevuse laiendamise teel.

Ettevõtte juhtkond on aga olenemata hetkel eksisteerivast majandussurumisest jätkuvalt optimistlik ja loodab leida antud olukorrast uusi väljakutseid ning võimalusi. Seega on juhtkond kannatlik ja äraootaval seisukohal, oodates mis tulemuse toovad kaasa tehtud otsused. Seoses kriisiga maailma majanduses ettevõtte juhtkond tuleviku suhtes suuremaid muutusi oma tegevuses ei plaani ning püüab hoida ettevõtte majandustegevuse stabiilsena

Bilansikuupäevast kuni käesoleva aruande allakirjutamiseni ei ole toimunud sündmusi, mis ei ole kirjeldatud vastavates lisades ja mille tõttu tuleks korrigeerida aastaaruannet või mis tuleks avalikustada

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 667	2 152	2
Nõuded ja ettemaksed	44 316	4 068	3
Varud	11 370	0	
Kokku käibevara	59 353	6 220	
Kokku varad	59 353	6 220	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	36 204	3 199	6
Kokku lühiajalised kohustused	56 204	3 199	
Kokku kohustused	56 204	3 199	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209	741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128	-532	
Kokku omakapital	3 149	3 021	
Kokku kohustused ja omakapital	59 353	6 220	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Müügitulu	39 555	5 783	8
Muud äritulud	18	105	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 500	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 369	-5 294	9
Tööjõukulud	-375	-762	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-40	
Muud ärikulud	-201	-324	
Kokku ärikasum (-kahjum)	128	-532	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128	-532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128	-532	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	128	-532	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	40	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-72	
Kokku korrigeerimised	0	-32	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 248	-356	
Varude muutus	-11 370	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 005	212	
Kokku rahavood äritegevusest	-18 485	-708	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	431	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	431	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 000	0	
Kokku rahavood	1 515	-277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 152	2 429	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 515	-277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 667	2 152	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2012	2 556	256	741	3 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-532	-532
30.06.2013	2 556	256	209	3 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)			128	128
30.06.2014	2 556	256	337	3 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Silberline Maritime OÜ 2014. aasta 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiavõi osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Pank	3 667	549
Kassa	0	1 603
Kokku raha	3 667	2 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 922	42 922
Ostjatelt laekumata arved	42 922	42 922
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 094	1 094
Muud nõuded	300	300
Viitlaekumised	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 316	44 316
	30.06.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 318	1 318
Ostjatelt laekumata arved	1 318	1 318
Ettemaksed	2 750	2 750
Tulevaste perioodide kulud	2 750	2 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 068	4 068

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2014		30.06.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 094		79
Üksikisiku tulumaks		79	
Sotsiaalmaks		92	
Töötuskindlustusmaksed		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 094	179	79

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	20 000	20 000			0	eur	31.07.2014
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Laenukohustused kokku	20 000	20 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	948	948
Maksuvõlad	179	179
Muud võlad	35 077	35 077
Muud viitvõlad	35 077	35 077
Kokku võlad ja ettemaksed	36 204	36 204
	30.06.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 120	3 120
Maksuvõlad	79	79
Kokku võlad ja ettemaksed	3 199	3 199

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 555	5 783
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 555	5 783
Kokku müügitulu	39 555	5 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	4 555	5 783
Ehitustööd	35 000	0
Kokku müügitulu	39 555	5 783

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Üür ja rent	4 014	1 760
Mitmesugused bürookulud	3 355	3 342
Transpordikulud	0	192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 369	5 294

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Palgakulu	280	480
Sotsiaalmaksud	95	282
Kokku tööjõukulud	375	762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014
	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300

01.07.2012 - 30.06.2013	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 133

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.12.2014

Silberline Maritime OÜ (registrikood: 10953922) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA GRIGORJEVA	Juhatuse liige	30.12.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128
Kokku	337
Katmine	
Kokku	337

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	35000	88.48%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4555	11.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Grigorjeva	46208090222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6485524
Mobiiltelefon	+372 56235613
E-posti aadress	amer@infonet.ee