

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ümber Palli OÜ

registrikood: 11433892

tänava/talu nimi, Toome tee 7

maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74016

telefon: +372 5101008, +372 5109504

e-posti aadress: riivo.tuvike@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aastal ettevõttel majandustegevus puudus.

2016. aastal jätkatakse põhilisel tegevusalal.

Vastavalt põhikirjale on Ümber Palli OÜ põhiliseks tegevusalaks veetranspordivahendite rentimine.

Juhatuse liikmeid 2014.a. ja 2015.a. tasustatud ei ole.

2014.a. ja 2015.a. põhitöötajate palgafond oli 0 eurot.

Sotsiaalmaksu palgafondilt arvestati 0 eurot.

Töötuskindlustusmakset palgafondilt arvestati 0 eurot.

Puhkusetasude reserv koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustuse maksega on arvestatud 0 eurot.

2014.a. ja 2015.a. keskmine töötajate arv oli 0.

Seisuga 31.12.2015.a. töötas firmas 0 töötajat ja 2 juhatuse liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 864	2 864	
Nõuded ja ettemaksed	1 731	1 731	7
Kokku käibevara	4 595	4 595	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 408	10 408	2
Kokku põhivara	10 408	10 408	
Kokku varad	15 003	15 003	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	46	46	
Kokku lühiajalised kohustused	46	46	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 408	12 013	3,7
Kokku pikaajalised kohustused	12 408	12 013	
Kokku kohustused	12 454	12 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	4
Ülekurss	1 600	1 600	
Kohustuslik reservkapital	4	4	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 219	-1 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396	-182	
Kokku omakapital	2 549	2 944	
Kokku kohustused ja omakapital	15 003	15 003	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	300
Mitmesugused tegevuskulud	0	-3
Muud ärikulud	0	-17
Kokku ärikasum (-kahjum)	0	280
Intressikulud	-396	-462
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-396	-182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396	-182

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	300
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	0	-20
Kokku rahavood äritegevusest	0	280
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 200
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 596
Kokku rahavood	0	-1 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 864	4 180
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-1 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 864	2 864

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	0	4	-1 038	1 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-182	-182
Emiteeritud osakapital	4				4
Muutused muudest omanike sissemaksetest		1 600			1 600
31.12.2014	2 560	1 600	4	-1 220	2 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-395	-395
31.12.2015	2 560	1 600	4	-1 615	2 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ümber Palli OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ümber Palli OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha liikumist otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". 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 teenuste osutamisel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 650 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega soetud kulutustest.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Vetranspordivahenditele rakendatakse üldjuhul amortisatsiooninormi 5% aastas.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt

1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud võimalikud hinnaalandid.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ümber Palli OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tütar- ja sidusettevõtteid, teise samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	13 990	13 990
Akumuleeritud kulum	-3 582	-3 582
Jääkmaksumus	10 408	10 408
31.12.2014		
Soetusmaksumus	13 990	13 990
Akumuleeritud kulum	-3 582	-3 582
Jääkmaksumus	10 408	10 408
31.12.2015		
Soetusmaksumus	13 990	13 990
Akumuleeritud kulum	-3 582	-3 582
Jääkmaksumus	10 408	10 408

Materiaalse põhivarana real "muu materiaalne põhivara" on näidatud mootorsõidukid (veetranspordivahendid).

Veetranspordivahenditele rakendatakse üldjuhul amortisatsiooninormi 5% aastas, arvestades, et vara soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vaheline amortiseeritav osa on 50%.

2015. majandusaastal vara ei kasutatud ning vara väärtus ei muutunud, mistõttu juhatus otsustas amortisatsiooni mitte arvestada.

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustus osanikele - Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ-le	3 960		3 960	
Laenukohustus osanikele - Tarotel OÜ-le	3 960		3 960	
Intressikohustus Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ-le	2 251		2 251	
Intressikohustus Tarotel OÜ-le	2 239		2 239	
Ümardus	-2		-2	
Pikaajalised laenud kokku	12 408		12 408	
Laenukohustused kokku	12 408		12 408	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustus osanikele - Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ-le	3 960		3 960	
Laenukohustus osanikele - Tarotel OÜ-le	3 960		3 960	
Intressikohustus Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ-le	2 053		2 053	
Intressikohustus Tarotel OÜ-le	2 041		2 041	
Ümardus	-1		-1	
Pikaajalised laenud kokku	12 013		12 013	
Laenukohustused kokku	12 013		12 013	

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus on 1 280 eurot.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	300
Kokku müügitulu	0	300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veetranspordivahendite rentimine	0	0
Reklaamitulu	0	300
Kokku müügitulu	0	300

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustused	0	0
Muud	0	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		12 408		12 013
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 731		1 731	

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0
2014	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	3 200

Ümber Palli OÜ osanikud on Tarotel OÜ ja Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ, kes mõlemad on registreeritud Eestis ja kellele mõlemale kuulub 50% ettevõtte hääleõigusest.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2014.a. ja 2015.a. moodustatud allahindluseid.

Ümber Palli OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2014.a. ja 2015.a. arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

Ümber Palli OÜ (registrikood: 11433892) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI TOPS	Juhatuse liige	26.06.2016
RIIVO TUVIKE	Juhatuse liige	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396
Kokku	-1 615

Katta aruandeaasta ja eelmiste perioodide kahjum tulevaste perioodide tulude arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-396
Kokku	-1 615

Juhatus otsustas katta aruandeaasta ja eelmiste perioodide kahjumi tulevaste perioodide tulude arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Head Finantsteenused ja Investeeringud OÜ	11303123		1280 EUR
Osaühing Tarotel	11214632		1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5109504
Mobiiltelefon	+372 5101008
E-posti aadress	riivo.tuvike@gmail.com