

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Upakkterminal EV

registrikood: 10885985

tänava/talu nimi, K.Kärberi 4-168

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13812

telefon: +372 53015276

faks: +372 6345460

e-posti aadress: info@upakkterminal.eu

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Upakkterminal EV OÜ asutati 2003.a.

Firma põhitegevuseks on jäätmete kogumine ja vedu (EMTAK kood 38111), ja muud tegevuseks (EMTAK kood 46131).

2015.a. majandusaastal moodustas müügitulu 141292 EUR , s.h.:

38111 jäätmete kogumine ja vedu - -----138186 EUR

46131 muud 3106 EUR

2015.a. puhaskasum Upakkterminal EV OÜ - 1705 EUR.

Palgakulud 20145a. 5788.EUR .- Keskmine töötajate arv - 2.

Sealhulgas tegevjuhile maksti 0,0 tuh.EEK

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 516	917
Nõuded ja ettemaksed	24 560	10 843
Varud	0	3 284
Kokku käibevara	26 076	15 044
Põhivara		
Materiaalne põhivara	125 536	124 968
Kokku põhivara	125 536	124 968
Kokku varad	151 612	140 012
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 925	10 000
Võlad ja ettemaksed	18 074	2 104
Kokku lühiajalised kohustused	21 999	12 104
Kokku kohustused	21 999	12 104
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 096	124 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 705	514
Kokku omakapital	129 613	127 908
Kokku kohustused ja omakapital	151 612	140 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	141 292	98 887
Muud äritulud	4 500	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 606	-18 131
Mitmesugused tegevuskulud	-103 681	-44 589
Tööjõukulud	-7 745	-6 288
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 760	-27 450
Muud ärikulud	-1 288	-1 872
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 712	557
Muud finantstulud ja -kulud	-7	-43
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 705	514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 705	514

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 712	557
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 760	27 450
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 500	0
Kokku korrigeerimised	28 260	27 450
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 717	2 585
Varude muutus	3 284	-2 534
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 895	-7 155
Makstud intressid	-7	0
Muud rahavood äritegevusest	0	-43
Kokku rahavood äritegevusest	29 427	20 860
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-20 332
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-28 828	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 828	-20 332
Kokku rahavood	599	528
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	917	389
Raha ja raha ekvivalentide muutus	599	528
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 516	917

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	124 582	127 394
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	124 582	127 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)			514	514
31.12.2014	2 556	256	125 096	127 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 705	1 705
31.12.2015	2 556	256	126 801	129 613

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Upakkterminal OÜ raamatupoimise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidastavaga. Eesti hea raamatupidastava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsibiist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teise osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfarmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööega hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldise moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasutamiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatus eurodes.

Raha

Raha ja rahaekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumused. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutud kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuses on võrgne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdsväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt summast. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadeolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivara võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1000 EUR. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

- * ehitised 50 aastat
- * masinad ja seadmed 5-6 aastat
- * muu inventar 2,5-5 aastat
- * maad ei amortiseerita.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud võisaadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu

teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kinglaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi-ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurest on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	1 516	917

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	24 541	5 865
Kokku nõuded ostjate vastu	24 541	5 865

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	0	3 284
Kokku varud	0	3 284

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19		252
Üksikisiku tulumaks		14	27
Sotsiaalmaks		240	309
Kohustuslik kogumispension		7	6
Töötuskindlustusmaksed		18	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	279	618

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	0	0
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	4 978	4 978
Poola-Ukraina	4 978	4 978
Kokku muud nõuded	4 978	4 978

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	82 829		143 165	143 165	153 589	379 583
Akumuleeritud kulum			-130 207	-130 207	-117 290	-247 497
Jääkmaksumus	82 829		12 958	12 958	36 299	132 086
Ostud ja parendused		5 274	15 058	15 058		20 332
Amortisatsioonikulu			-5 265	-5 265	-22 185	-27 450
31.12.2014						
Soetusmaksumus	82 829	5 274	158 223	158 223	153 589	399 915
Akumuleeritud kulum	0	0	-135 472	-135 472	-139 475	-274 947
Jääkmaksumus	82 829	5 274	22 751	22 751	14 114	124 968
Ostud ja parendused		17 365	11 463	11 463		28 828
Amortisatsioonikulu	0	-774	-9 561	-9 561	-13 425	-23 760
Müügid		-4 500				-4 500
31.12.2015						
Soetusmaksumus	82 829	18 139	169 686	169 686	153 589	424 243
Akumuleeritud kulum	0	-774	-145 033	-145 033	-152 900	-298 707
Jääkmaksumus	82 829	17 365	24 653	24 653	689	125 536

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
FIE O.Karpov	3 925	3 925		
Lühiajalised laenud kokku	3 925	3 925		
Laenukohustused kokku	3 925	3 925		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
FIE O.Karpov	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Laenukohustused kokku	10 000	10 000		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 463	17 463
Võlad töövõtjatele	332	332
Maksuvõlad	279	279
Kokku võlad ja ettemaksed	18 074	18 074

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 040	1 040
Võlad töövõtjatele	446	446
Maksuvõlad	618	618
Kokku võlad ja ettemaksed	2 104	2 104

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijate võlad	17 463	1 040
Kokku võlad tarnijatele	17 463	1 040

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
palk detsember 2015.a.	332	446
Kokku võlad töövõtjatele	332	446

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	141 292	98 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 292	98 887
Kokku müügitulu	141 292	98 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
38111	138 186	80 756
46131	3 106	18 131
Kokku müügitulu	141 292	98 887

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 106	18 131
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	4 500	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 606	18 131

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	13 129	12 787
Energia	63 066	20 798
Elektrienergia	2 067	1 498
Kütus	60 999	19 300
Mitmesugused bürookulud	8 170	2 400
Muud	19 316	8 604
Kokku mitmesugused tegevuskulud	103 681	44 589

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 788	4 693
Sotsiaalmaksud	1 957	1 595
Kokku tööjõukulud	7 745	6 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1 288	1 872
Kokku muud ärikulud	1 288	1 872

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Osaühing Upakkterminal EV (registrikood: 10885985) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VICTORIA BOGUSLAVSKAYA	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 705
Kokku	126 801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete kogumine	38111	138186	97.80%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	3106	2.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Karpov	37210220238	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6345460
Mobiiltelefon	+372 53015276
E-posti aadress	info@upakkterminal.eu