

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

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

Investeeringud

2016 aastal olulisi investeeringuid ettevõttesse ei tehtud.

Töötajad

Töötajate keskmiseks arvaks oli 4 ja töötasude kogusumma 27029 eurot (bruto). Juhatusel liikmetele maksti töötasu summas 9433 eurot.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2016
Maksevõime kordaja	1,43
Võlakordaja	54%
Koguvara käibekordaja(ROA)	42%

Suhtarvude leidmise metoodika:

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 434	2 605
Nõuded ja ettemaksed	36 786	50 126
Varud	18 251	19 096
Kokku käibevarad	64 471	71 827
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	11 550	11 550
Materiaalsed põhivarad	38 943	46 671
Immateriaalsed põhivarad	0	286
Kokku põhivarad	50 493	58 507
Kokku varad	114 964	130 334
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 862	8 489
Võlad ja ettemaksed	36 083	52 848
Kokku lühiajalised kohustised	44 945	61 337
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 617	23 568
Võlad ja ettemaksed	2 463	2 796
Kokku pikaajalised kohustised	17 080	26 364
Kokku kohustised	62 025	87 701
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 113
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 520	46 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 307	-8 511
Kokku omakapital	52 939	42 633
Kokku kohustised ja omakapital	114 964	130 334

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	325 753	321 157
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-224 372	-225 964
Mitmesugused tegevuskulud	-38 688	-55 383
Tööjõukulud	-42 516	-36 607
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 014	-8 274
Muud ärikulud	-754	-2 005
Ärikasum (kahjum)	11 409	-7 076
Muud finantstulud ja -kulud	-1 102	-1 435
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 307	-8 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 307	-8 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Uptrend Teenused OÜ 2016.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.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine 2015.a.aastaaruannet on korrigeeritud. Bilansirida "Varud" summa 15650 muudetud summaks 19096. Ning aruandeaasta "kasum" summa -11957 muudetud summaks -8511.

Muudatuste põhjuseks on laohindade korrigeerimine, mille vajadus tekkis raamatupidamisprogrammis avastatud vea tõttu peale 2015.a. aastaaruande esitamist.

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 uurimiskulud on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes, neid kulusid ei lisata kaupade maksumusse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumulieeritud 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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36 786	36 786	
Muud nõuded	11 550		11 550
Laenunõuded	11 550		11 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 336	36 786	11 550
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	38 126	38 126	
Muud nõuded	11 550		11 550
Laenunõuded	11 550		11 550
Ettemaksed	12 000	12 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 676	50 126	11 550

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	18 251	19 096
Kokku varud	18 251	19 096

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	77 944	4 512	82 456	82 456
Akumuleeritud kulum	-26 784	-1 274	-28 058	-28 058
Jääkmaksumus	51 160	3 238	54 398	54 398
Amortisatsioonikulu	-6 825	-902	-7 727	-7 727
31.12.2015				
Soetusmaksumus	77 944	4 512	82 456	82 456
Akumuleeritud kulum	-33 609	-2 176	-35 785	-35 785
Jääkmaksumus	44 335	2 336	46 671	46 671
Amortisatsioonikulu	-6 825	-903	-7 728	-7 728
31.12.2016				
Soetusmaksumus	77 944	4 512	82 456	82 456
Akumuleeritud kulum	-40 434	-3 079	-43 513	-43 513
Jääkmaksumus	37 510	1 433	38 943	38 943

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	28 785	28 785	
Võlad töövõtjatele	4 477	4 477	
Maksuvõlad	2 821	2 821	
Muud võlad	2 463		2 463
Kokku võlad ja ettemaksed	38 546	36 083	2 463
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	49 165	49 165	
Võlad töövõtjatele	811	811	
Maksuvõlad	2 872	2 872	
Muud võlad	2 796		2 796
Kokku võlad ja ettemaksed	55 644	52 848	2 796

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	325 753	321 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 753	321 157
Kokku müügitulu	325 753	321 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
spetsialiseerimata hulgimüük	325 753	321 157
Kokku müügitulu	325 753	321 157

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	15 066	12 716
Varude allahindlus ja mahakandmine	372	449
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	185 322	188 822
Energia	7 081	7 149
Elektrienergia	721	580
Kütus	6 360	6 569
Transpordikulud	5 941	6 216
Üür ja rent	4 492	5 151
Valveteenus	358	294
Prügivedu	52	46
Abimaterjalid	971	653
Auto remont, hooldus	3 912	2 813
Doseerimissüsteemide paigaldus	805	1 655
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	224 372	225 964

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	397	577
Lähetuskulud	695	835
Koolituskulud	0	15 650
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	13 187
Reklaamikulud	603	253
Väikevahendid	3 363	1 551
Kindlustus	1 327	1 332
Sidekulud	1 466	1 751
IT kulud	1 342	1 374
Juhtimisteenus	27 498	15 650
esinduskulud	737	1 635
koristus	341	213
pangateenused	344	314
Muud	575	1 061
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 688	55 383

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 029	25 903
Sotsiaalmaksud	9 068	8 812
Puhkustasu reserv	6 419	1 892
Kokku tööjõukulud	42 516	36 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	11 550	11 550

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 433	10 367

Juhatus koosneb kahest liikmest, kellele maksti töötasudena kokku 9433 EUR, muid soodustusi ega hüvitisi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2017

Uptrend Teenused OÜ (registrikood: 11585067) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RAUNISTE	Juhatuse liige	23.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 307
Kokku	47 827
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 827
Kokku	47 827

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	325753	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Balt-Agar OÜ	12386217	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)
Reelika Seema	48112310018		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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