

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ULTIMATES OÜ

registrikood: 14663783

tänavanimi: Hurmi tn

maja number: 12a

alevik: Kanepi alevik

vald: Kanepi vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63101

telefon: +372 53730170, +372 53836086

e-posti aadress: inf.ultimates@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
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	11

Tegevusaruanne

Ultimates OÜ tegeleb elamute ja mitteeluhoonete ehitusega.

2023. aasta müügitulu oli 305 299 eurot.

2023. aastal oli osaühingus Ultimates tööl keskmiselt kolm töötajat ning neile makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 62 427 eurot.

Finantssuhtarvud:	2023. a	2022. a
1) Varade rentaablus ROA Puhaskasum/Aktiva	24,90%	0,32%
2) Omakapitali rentaablus ROE Puhaskasum/Omakapital	82,76%	2,78%
3) Maksevõime üldine tase Likviidsed varad/Lühiajalised kohustused	0,50	0,10
4) Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja Käibevara/Lühiajalised kohustused	1,40	1,05

Lähitulevikku pole planeeritud olulisi suuri investeeringuid. Samuti puuduvad olulised uurimis- ja arendustegevuse projektid ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ja järgmistel aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 577	3 428	2
Nõuded ja ettemaksed	34 640	21 814	3
Varud	1 679	0	
Kokku käibevarad	57 896	25 242	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 346	1 939	4
Kokku põhivarad	1 346	1 939	
Kokku varad	59 242	27 181	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	42 880	24 014	5
Kokku lühiajalised kohustised	42 880	24 014	
Kokku kohustised	42 880	24 014	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	667	579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 195	88	
Kokku omakapital	16 362	3 167	
Kokku kohustised ja omakapital	59 242	27 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	305 299	195 207	6
Muud äritulud	28	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-193 937	-116 708	7
Mitmesugused tegevuskulud	-32 525	-30 033	8
Tööjõukulud	-62 427	-46 784	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-592	-526	
Muud ärikulud	0	-202	
Ärikasum (kahjum)	15 846	954	
Intressikulud	-2 651	-866	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 195	88	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 195	88	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ultimates OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	21 577	3 428
Kokku raha	21 577	3 428

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 815	26 815
Ostjatelt laekumata arved	26 815	26 815
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Ettemaksed	5 325	5 325
Tulevaste perioodide kulud	5 325	5 325
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 640	34 640
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 161	9 161
Ostjatelt laekumata arved	9 161	9 161
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Ettemaksed	10 153	10 153
Tulevaste perioodide kulud	10 153	10 153
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 814	21 814

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021				
Soetusmaksumus	1 091	1 300	2 391	2 391
Akumuleeritud kulum	-345	-152	-497	-497
Jääkmaksumus	746	1 148	1 894	1 894
Ostud ja parendused		570	570	570
Amortisatsioonikulu	-218	-307	-525	-525
31.12.2022				
Soetusmaksumus	1 092	1 870	2 962	2 962
Akumuleeritud kulum	-564	-459	-1 023	-1 023
Jääkmaksumus	528	1 411	1 939	1 939
Amortisatsioonikulu	-218	-375	-593	-593
31.12.2023				
Soetusmaksumus	1 092	1 870	2 962	2 962
Akumuleeritud kulum	-782	-834	-1 616	-1 616
Jääkmaksumus	310	1 036	1 346	1 346

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 251	12 251
Võlad töövõtjatele	9 263	9 263
Maksuvõlad	7 580	7 580
Muud võlad	-427	-427
Muud viitvõlad	-427	-427
Aruandvad isikud	14 213	14 213
Kokku võlad ja ettemaksed	42 880	42 880
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 848	1 848
Võlad töövõtjatele	6 078	6 078
Maksuvõlad	1 412	1 412
Muud võlad	849	849
Muud viitvõlad	849	849
Aruandvad isikud	13 827	13 827
Kokku võlad ja ettemaksed	24 014	24 014

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	305 299	195 207
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	305 299	195 207
Kokku müügitulu	305 299	195 207
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitus	305 299	195 207
Kokku müügitulu	305 299	195 207

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	176 319	112 674
Alltöövõtutööd	14 880	440
Üür ja rent	2 738	3 594
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	193 937	116 708

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	88	74
Reklaamkulud	500	806
Muud	31 937	29 153
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 525	30 033

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	47 188	34 966
Sotsiaalmaksud	15 240	11 818
Kokku tööjõukulud	62 428	46 784
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	20 915	16 031

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2024

ULTIMATES OÜ (registrikood: 14663783) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR TAMM	Juhatuse liige	19.03.2024
HENRI SIKK	Juhatuse liige	19.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 195
Kokku	13 862
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 195
Kokku	13 195

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 195
Kokku	13 862
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 862
Kokku	13 862

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	305299	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53730170
Mobiiltelefon	+372 53836086
E-posti aadress	inf.ultimates@gmail.com