

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Ultex Haldus

registrikood: 10622560

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 325

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11620

maakond: Harju maakond

telefon: +372 652 5287

faks: +372 652 5287

e-posti aadress: kaerajaan@kaerajaan.ee

veebilehe aadress: www.kaerajaan.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2010 – 31.12.2010 toitlustusteenuse pakkumisega (EMTAK 56101 Restoranid jm toitlustuskohad) ja renditud kinnisvara üürileandmisega (EMTAK 68201). Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Majandusaastal oli ühingus keskmiselt 15 töötaja, kelle töötasu kokku moodustas 1 380 715 krooni. Juhatuse liikmed tasu majandusaastal ei saanud.

Peamised suhtarvud	1.01.2010 - 31.12.2010	1.01.2009 - 31.12.2009
Müügitulu	5181029,84	4694115,79
Tulu kasv, %	10,37	-19,67
Puhaskasum	10755,37	828909,55
Kasumi kasv, %	-98,7	-161,74
Puhasrentaablus, %	0,21	17,66
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,11	0,06
ROA, %	0,22	15,26
ROE, %	3,42	273,03

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 687	74 800	
Nõuded ja ettemaksed	152 885	66 514	2:3
Kokku käibevara	235 572	141 314	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 613 217	5 233 003	4
Immateriaalne põhivara	50 409	57 283	5
Kokku põhivara	4 663 626	5 290 286	
Kokku varad	4 899 198	5 431 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 577 549	1 847 095	8:6
Võlad ja ettemaksed	660 826	434 435	9:10
Kokku lühiajalised kohustused	2 238 375	2 281 530	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 346 479	2 846 480	8:6
Kokku pikaajalised kohustused	2 346 479	2 846 480	
Kokku kohustused	4 584 854	5 128 010	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000	11
Kohustuslik reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 590	-591 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 754	828 909	
Kokku omakapital	314 344	303 590	
Kokku kohustused ja omakapital	4 899 198	5 431 600	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 152 007	4 694 116	12
Muud äritulud	1 045 199	1 717 677	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 091 178	-1 890 441	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 463 024	-1 372 376	14
Tööjõukulud	-1 855 683	-1 362 738	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-650 829	-646 303	4:5
Muud ärikulud	-24 479	-31 006	
Ärikasum (-kahjum)	112 013	1 108 929	
Finantstulud ja -kulud	-101 259	-280 020	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 754	828 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 754	828 909	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 140 970	5 625 058
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	33
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 095 068	-3 757 448
Väljamaksed töötajatele	-1 192 140	-1 062 047
Makstud intressid	-101 259	-280 559
Muud rahavood äritegevusest	-1 020 312	-785 010
Kokku rahavood äritegevusest	-267 809	-259 973
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-40 883
Laekunud intressid	243	313
Kokku rahavood investeerimistegevusest	243	-40 570
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 270 623	1 021 675
Saadud laenude tagasimaksed	-882 214	-643 042
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-112 956	-97 899
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	275 453	280 734
Kokku rahavood	7 887	-19 809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 800	94 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 887	-19 809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 687	74 800

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	60 000	6 000	-591 319	-525 319
Korrigeeritud saldo	60 000	6 000	-591 319	-525 319
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			828 909	828 909
31.12.2009	60 000	6 000	237 590	303 590
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			10 754	10 754
31.12.2010	60 000	6 000	248 344	314 344

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

- a) ehitised ja rajatised 0%,
- b) masinad ja seadmed 8-20%,
- c) transpordivahendid 15-25%,
- d) muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20-40%,

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;

c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
 d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
 e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rendileandjana saadavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Ultex Haldus OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	152 448	66 022
Ostjatelt laekumata arved	152 448	66 022
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	147	1
Muud nõuded	0	242
Intressinõuded	0	242
Ettemaksed	290	249
Kokku Nõuded ja ettemaksed	152 885	66 514

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		112		0
Käibemaks		31 359		30 902
Üksikisiku tulumaks		11 302		6 243
Sotsiaalmaks		28 809		18 904
Kohustuslik kogumispension		2 546		0
Töötuskindlustusmaksed		3 668		2 404
Intress		69		335
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 498		0
Ettemaksukonto jääk	147		1	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	147	85 363	1	58 788

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus			6 382 416	6 382 416
Akumuleeritud kulum			-544 053	-544 053
Jääkmaksumus			5 838 363	5 838 363
Ostud ja parendused			34 069	34 069
Muud ostud ja parendused				34 069
Amortisatsioonikulu			-639 429	-639 429
31.12.2009				
Soetusmaksumus			6 416 485	6 416 485
Akumuleeritud kulum			-1 183 482	-1 183 482
Jääkmaksumus			5 233 003	5 233 003
Ostud ja parendused	24 169	24 169		24 169
Muud ostud ja parendused				24 169
Amortisatsioonikulu	-2 306	-2 306	-641 649	-643 955
31.12.2010				
Soetusmaksumus	24 169	24 169	6 416 486	6 440 655
Akumuleeritud kulum	-2 306	-2 306	-1 825 132	-1 827 438
Jääkmaksumus	21 863	21 863	4 591 354	4 613 217

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	68 740	68 740
Akumuleeritud kulum	-4 583	-4 583
Jääkmaksumus	64 157	64 157
Amortisatsioonikulu	-6 874	-6 874
31.12.2009		
Soetusmaksumus	68 740	68 740
Akumuleeritud kulum	-11 457	-11 457
Jääkmaksumus	57 283	57 283
Amortisatsioonikulu	-6 874	-6 874
31.12.2010		
Soetusmaksumus	68 740	68 740
Akumuleeritud kulum	-18 331	-18 331
Jääkmaksumus	50 409	50 409

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	136 912	136 912		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	249 868	249 868		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	554 567	554 567
31.12.2009	554 567	554 567

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

	2010	2009
Kasutusrenditulu	0	29 720

	2010	2009
Kasutusrendikulu	723 713	729 659

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	1 249 927	1 249 927		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	2 537 189	190 710	2 346 479	
Kapitalirendikohustused kokku	136 912	136 912		
Laenukohustused kokku	3 924 028	1 577 549	2 346 479	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	1 174 303	1 174 303		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	3 269 404	422 924	2 846 480	
Kapitalirendikohustused kokku	249 868	249 868		
Laenukohustused kokku	4 693 575	1 847 095	2 846 480	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	201 312	126 450
Võlad töövõtjatele	274 942	177 056
Maksuvõlad	85 363	58 788
Muud võlad	99 209	72 141
Muud viitvõlad	99 209	72 141
Kokku võlad ja ettemaksed	660 826	434 435

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	98 435	81 390
Puhkusetasude kohustus	176 507	95 666
Kokku võlad töövõtjatele	274 942	177 056

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	60 000	60 000
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 152 007	4 694 116
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 152 007	4 694 116
Kokku müügitulu	5 152 007	4 694 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
56101	5 119 914	4 567 656
73111	32 093	90 253
68201	0	36 207
Kokku müügitulu	5 152 007	4 694 116

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	13 126	9 306
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 995 187	1 829 640
Muud	82 865	51 495
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 091 178	1 890 441

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	718 503	727 159
Energia	194 871	186 334
Elektrienergia	155 014	124 485
Soojusenergia	39 857	61 849
Mitmesugused bürookulud	536 511	426 762
Lähetuskulud	5 330	0
Koolituskulud	1 200	22 000
Muud	6 609	10 121
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 463 024	1 372 376

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 380 715	1 016 989
Sotsiaalmaksud	474 968	345 749
Kokku tööjõukulud	1 855 683	1 362 738
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	16

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	-555
Intressitulu hoiustelt	0	-555
Intressikulud	-101 259	-280 575
Intressikulu laenudelt	-89 803	-262 899
Intressikulu kapitalirendilt	-11 456	-17 676
Kokku finantstulud ja -kulud	-101 259	-281 130

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 174 303	1 249 927

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ultex Haldus (registrikood: 10622560) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV PRUUL	Juhatuse liige	28.06.2011
URMAS LAGLE	Juhatuse liige	28.06.2011
AIVAR KUUSMAA	Juhatuse liige	28.06.2011
ROMAN KUSMA	Juhatuse liige	04.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 754
Kokku	248 344

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	5119914	99.38%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	32093	0.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Pruul	36703190272		958 EUR
Roman Kusma	36611115214	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	958 EUR
Urmas Lagle	36708295211		958 EUR
Aivar Kuusmaa	36706120216		958 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6155401
Faks	+372 6155402
E-posti aadress	kaerajaan@kaerajaan.ee