

263428

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-07-2007

Sirje Zahkna

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ NUMITOR

Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Registrikood:	10381279
Aadress:	Kandle 16 10920 Tallinn
Telefon:	372 462 2741
Fax:	372 462 2740
E-mail:	ou.numitor@neti.ee
Põhitegevus:	sanitaartehnika ja elektrikaupade müük

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele
Raamatupidamise aastaaruanne
 Bilanss
 Kasumiaruanne
 Omakapitali liikumise aruanne
 Rahavoogude aruanne

Lisad:

Lisa 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
Lisa 2	Nõuded ostjate vastu
Lisa 3	Lühiajalised laenud
Lisa 4	Materiaalse põhivara liikumine
Lisa 5	Maksuvõlad
Lisa 6	Tehingud seotud osapooltega
Lisa 7	Pikaajalised laenud
Lisa 8	Kapitalirent
Lisa 9	Müügitulu
Lisa 10	Finantstulu ja -kulu
Lisa 11	Tegevuskulud

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
Juhatuse allkiri 2006 majandusaasta aruandele



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles endiselt sanitaartehnika, veevarustuse ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja –mööbli, köögimööbli, elektrikaupade, valgustite, koristustarvikute jms. müügiga. Ettevõtte käive oli 5,8 milj. krooni, seega suurenes üle 50% võrreldes 2005.aastaga.

2007. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, jäädes kindlaks ja usaldusväärseks oma valdkonnas kauba sortimenti arendades, laiendades.

Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2006. aastal oli 339 tuhat krooni. Juhatus on üheliikmeline.



Külliki Kuusalu
Juhataja

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2006

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Numitor raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Numitor 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



Külliki Kuusalu
Juhataja

29. juuni 2007. a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.01.2006 – 31.12.2006

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>	Lisad
AKTIVA			
Käibevara			
Raha	149 492	12 721	
Nõuded ostjate vastu	200 385	168 119	2
Intressid	44	20	
Tulevaste per.ettemakstud kulud	5 476	10 482	
Materjalid	17 300	8 280	
Müügiks ostetud kaubad	1 364 616	1 089 170	
Ettemaksed tarnijatele	191	0	
<i>Varud kokku</i>	<i>1 382 107</i>	<i>1 097 450</i>	
Käibevara kokku	1 737 504	1 288 792	
Põhivara			
Maa	4 350	4 350	4
Hooned	249 261	290 128	4
Masinaid ja seadmed	145 866	165 299	4
Põhivara kokku	399 477	459 777	
AKTIVA KOKKU	2 136 981	1 748 569	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	66 000	66 000	3
Lühiajalised laenud krediitias.	3 849	293	3
Pikaaj.liisingkohustuste tagasim.järg.per.	20 466	19 335	8
<i>Võlakohustused kokku</i>	<i>90 315</i>	<i>85 628</i>	
Ostjate ettemaksed	0	200	
Võlad tarnijatele	486 392	380 226	
Maksuvõlad	59 214	40 796	5
Võlad töövõtjatele	75 396	63 869	
Intressid	13 485	13 486	
Muud viitvõlad	26 600	27 880	
<i>Viitvõlad kokku</i>	<i>115 481</i>	<i>105 235</i>	
Lühiajalised kohustused kokku	751 402	612 085	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	374 906	374 906	7
Pikaajalised liisingkohustused	40 683	61 149	8
Pikaajalised kohustused kokku	415 589	436 055	
Kohustused kokku	1 166 991	1 048 140	
Omakapital			
Omakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	656 429	576 534	
Aruandeaasta kasum	269 561	79 895	
Omakapital kokku	969 990	700 429	
PASSIVA KOKKU	2 136 981	1 748 569	



KASUMIARUANNE
2006. a

	<u>2006.a.</u>	<u>2005.a.</u>	Lisad
Müügitulu	5 835 786	3 803 965	9
Muud äritulud	2 460	42 754	
Kokku	5 838 246	3 846 719	
Kaubad	- 4 682 033	- 2 977 383	
Mitmesugused tegevuskulud	- 358 520	- 308 500	11
Tööjõukulud	- 457 289	- 410 011	
a)palgakulu	- 343 053	- 307 208	
b)sots.maks; töötuskidl.	- 114 236	- 102 803	
Põhivara kulum	- 73 774	- 72 932	4
Kokku	- 5 571 616	- 3 768 826	
Ärikasum	266 630	77 893	
Finantstulud ja -kulud	2 931	2 002	10
Aruandeaasta puhaskasum	269 561	79 895	

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruane- aasta kasum (-kahjum)
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	521 179	55 355
2004.a kasum			+ 55 355	- 55 355
2005.a kasum				79 895
Seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	576 534	79 895
2005.a kasum			+ 79 895	- 79 895
2006.a kasum				269 561
Seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	656 429	269 561



RAHAVOOGUDE ARUANNE
2006. a

	<u>2006.a</u>	<u>2005.a</u>	Lisa
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	266 630	77 893	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	73 774	72 932	4
Nõuded ostjate vastu	- 32 266	- 45 094	
Intressid	- 24	108	
Ettemaksed	5 006	142	
Varud	- 284 657	- 128 772	
Ostjate ettemaksed	- 200	- 4 874	
Võlad tarnijatele	106 166	2 555	
Maksuvõlad	18 418	18 703	
Viitvõlad	10 246	11 100	
Makstud intressid	- 4 105	- 6 057	10
Rahavoog äritegevusest kokku	158 988	- 1 364	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamisel tasutud	- 13 474	0	4
Saadud intressid	7 036	8 059	10
Rahavood investeerimisteggevusest kokku	- 6 438	8 059	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Tagatiseta võlakohustused	0	- 25 500	
Arvelduskrediidi muutus	3 556	- 4 054	
Tasutud kap.rendi makseid	- 19 335	- 18 266	8
Rahavood finantseerimisteggevusest	- 15 779	- 47 820	
Rahavood kokku	136 771	- 41 125	
Raha ja raha ekvivalendid per.alguses	12 721	53 846	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	136 771	- 41 125	
Raha ja raha ekvivalendid per.lõpul	149 492	12 721	

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ NUMITOR 2006. aasta 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.

OÜ NUMITOR kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontodel olevat raha.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Varud

Kaubad võetakse arvele esitatud arvete alusel ja kantakse kuludesse FIFO meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 5000 kroonist ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara amortisatsiooni arvestamise meetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeest.

Ehitised 8 %

Masinad ja seadmed 25 – 40 %

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku tööiga. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Viitvõlad

Real võlad töövõtjatele on näidatud netopalk ja puhkusekohustuse reserv.



NUMITOR OÜ

Reg.nr.10381279

Kapitalirent

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud varaga. Amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõepärane. Järelmaksude intresse arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

LISA 2

Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate laekumata arved	191 952	141 007
Ostjate järelmaks	8 433	38 219
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	- 11 107
Nõuded ostjate vastu	200 385	168 119

LISA 3

LÜHIAJALISED LAENUD

Laenu andja	Laenu summa 31.12.2006	Laenu summa 31.12.2005	Laenu%
Kaljo Kuusalu	21 000	21 000	-
Külliki Kuusalu	45 000	45 000	-

Kuuluvad tasumisele 2007 aastal.

Kasutada on Ühispanga krediitkaart, kasutusaeg üks aasta. Laenu saldo 31.12.2006 oli 3849 krooni, seisuga 31.12.2005 oli 293 krooni.



NUMITOR OÜ

Reg.nr.10381279

LISA 4

MATERIAALSE PõHIVARA LIIKUMINE

	Ettemaks põhivara eest	Renditud ruumid	Masinad seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	4350	510828	309019	824197
Soetamine			13474	13474
Soetusmaksumus 31.12.2006	4350	510828	322493	837671
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	220700	143720	364420
2006. aastal arvestatud kulum(-)	0	40867	32907	73774
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	261567	176627	438194
Jääkmaksumus 31.12.2005	4350	290128	165299	459777
Jääkmaksumus 31.12.2006	4350	249261	145866	399477

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ NUMITOR raamatupidamises seisuga 31.12.2006 arvel 79 402 krooni.

LISA 5

MAKSUVõLAD

Maksuliigid	31.12.2006 võlg	31.12.2005 võlg
Isiku tulumaks	7 651	6 868
Sotsiaalmaks	21 314	17 491
Käibemaks	29 087	15 153
Erisoodustuse tulumaks	182	176
Töötuskindlustusmaks	574	629
Kogumispensionimaks	406	479
Kokku	59 214	40 796

31.12.2006 maksuvõlgades on detsembrikuus arvestatud töötasudelt (väljamaksuga jaanuaris) arvestatud maksud: isiku tulumaks 3946.00 kr.;sots.maks 10692.00 kr.; töötuskindlustusmaks 291.00 kr.; kogumispension 258.00 kr.

LISA 6

TEHINGUD SEOTUD ISIKUTEGA

Vaata lisa 3 ja lisa 7



LISA 7 PIKAAJALISED LAENUD

Laenuandja	31.12.2006	31.12.2005
Kaljo Kuusalu	274 906	274 906
Külliki Kuusalu	100 000	100 000
Kokku	374 906	374 906

Kumbki laen ei kuulu tagasimaksmisele 2007.a.

LISA 8 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel renditud vara

Masinaid ja seadmed	31.12.2006	31.12.2005
Soetusmaksumus	151 695	151 695
Akumuleeritud kulum	- 42 980	- 23 143
Jääkmaksumus	108 715	128 552

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED

Võlgnevuse jääk 31.12.2005	80 484
Kohustuste suurenemine	
Kohustuste tasumine	19 335
Võlgnevuse jääk 31.12.2006	61 149
Maksetähtaeg	
2007.a	20 466
2008.a	21 664
2009.a	19 019
Intressimäär	5,7%
Kohustuse lõppemine	13.10.2009



LISA 9 MÜÜGITULU (tegevusalade lõikes)

	2006	2005
Kaubandus	5 747 543	3 716 517
Ärikonsultatsioonid	49 835	45 432
Reklaam	11 770	6 770
Majad	26 638	35 246
Kokku	5 835 786	3 803 965

Tegevus toimus Eesti Vabariigis.

LISA 10 FINANTSTULUD JA -KULUD

	2006	2005
Finantstulu		
Järelmaksude intressid	7 036	8 059
Finantskulu		
Kap rendi intress	4 105	6 057

LISA 11 TEGEVUSKULUD

	2006	2005
Ostetud teenused	45 252	30 756
Telefon, elekter, küte	66 922	56 060
Transpordikulu	34 879	42 648
Reklaam	20 735	17 106
Kaupluse ülalpidamiskulud	190 732	159 230
Kokku	358 520	305 800



OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	656429 krooni
2006.a. aruandeaasta kasum	269561 krooni

Kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	925990 krooni
--	---------------

JUHATAJA ALLKIRI 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Numitor 2006. majandusaasta aruande allkirjastamine 29.
juunil 2007:



juhataja
Külliki Kuusalu

OSANIKE NIMEKIRI

Külliki Kuusalu
Elukoht Tiigi 29 Kärkla 92411
Isikukood 46308150291

1 osa nimiväärtusega 40 000.00 krooni

29.juuni 2007.a