

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Nugise Kaubandus

registrikood: 10053865

tänava/talu nimi, Turu 6a

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87701

telefon: +372 4467060

e-posti aadress: nugisekaup@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Nugise Kaubandus põhitegevusalaks on jaekaubandus. Ettevõttes töötab 11 töötajat. Juhatus koosneb ühest liikmest.

2011.a. müügitulu oli 1 131 527 EUR-i.

2012. aastal on planeeritud investeerida kaupluse inventari uuendamisse. Planeeritud netokäive 2012. aastaks on 960 000 EUR-i.

Finantskokkuvõtte viimase 4 aasta kohta (EUR)

	2011	2010	2009	2008
Olulised finantsnäitajad				
Kasumiaruanne				
Müügitulu	1 131 527	1 106 639	1 020 582	1 083 742
Ärikasum	30 091	21 598	21 890	31 195
Puhaskasum	25 603	17 003	16 132	25 332
Bilansi struktuur				
Käibevara	105 092	78 406	76 914	76385
Põhivara	102 927	104 028	109 213	117 841
Varad kokku	208 019	182 434	186 127	194 226
Lühiajalised kohustused	50 154	35 236	41 359	51 364
Kohustused	35 650	40 998	45 984	50 624
Töökapital	54 938	43 170	35 555	25 021
Omakapital	122 215	106 200	98 784	92 238
Olulised finantssuhtarvud				
Tulususe suhtarvud (%)				
Käibe ärirentaablus	2,6	1,9	2,2	2,8
Käibe puhasrentaablus	2,3	1,5	1,6	2,3
Varade puhasrentaablus (ROA)	12,3	9,3	8,7	13,0
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	20,9	16,0	16,3	27,4
Bilansi likviidsussuhtarvud				
Maksevõime kordaja	2,10	2,23	1,86	1,48
Likviidsuskordaja	0,95	0,91	0,59	0,52
Omakapitali kordaja	0,59	0,58	0,53	0,47
Personal palgad				
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	11	12	13	11
Töötasude üldsumma	78 062	77 029	70 637	74994

Valemid, mille alusel on suhtarvud arvutatud:

Töökapital (puhas käibekapital) = Käibevara-lühiajalised kohustused

Käibe ärirentaablus = Ärikasum/Müügitulu*100

Käibe puhasrentaablus = Puhaskasum/Müügitulu*100

Varade puhasrentaablus = Puhaskasum/Keskmine vara*100

Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum/Keskmine omakapital*100

Maksevõime kordaja = Käibevara/Lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (Käibevara-varud)/Lühiajalised kohustused

Omakapitali kordaja = Omakapital/(kohustused ja omakapital kokku)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 337	26 545	
Nõuded ja ettemaksed	5 292	5 606	2
Varud	57 463	46 255	4
Kokku käibevara	105 092	78 406	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	102 927	104 028	5
Kokku põhivara	102 927	104 028	
Kokku varad	208 019	182 434	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 349	4 986	7
Võlad ja ettemaksed	44 805	30 250	8
Kokku lühiajalised kohustused	50 154	35 236	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 650	40 998	7
Kokku pikaajalised kohustused	35 650	40 998	
Kokku kohustused	85 804	76 234	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 812	2 812	9
Kohustuslik reservkapital	281	281	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 519	86 104	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 603	17 003	
Kokku omakapital	122 215	106 200	
Kokku kohustused ja omakapital	208 019	182 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 131 527	1 106 639	10
Muud äritulud	237	33	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-949 257	-931 154	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 069	-42 536	
Tööjõukulud	-104 061	-102 669	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 212	-8 679	
Muud ärikulud	-74	-36	
Ärikasum (kahjum)	30 091	21 598	
Finantstulud ja -kulud	-1 939	-2 046	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 152	19 552	
Tulumaks	-2 549	-2 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 603	17 003	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 091	21 598	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 189	8 679	5
Muud korrigeerimised	0	36	
Kokku korrigeerimised	7 189	8 715	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	314	2 368	2
Varude muutus	-11 208	6 237	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 555	-6 469	8
Makstud intressid	-1 979	-2 079	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 549	-2 549	
Kokku rahavood äritegevusest	36 413	27 821	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 087	-3 531	5
Laekunud intressid	40	33	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 047	-3 498	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 986	-4 639	7
Makstud dividendid	-9 588	-9 587	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 574	-14 226	
Kokku rahavood	15 792	10 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 545	16 448	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 792	10 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 337	26 545	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 812	281	95 691	98 784
Vigade parandamise mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 812	281	95 691	98 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 003	17 003
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2010	2 812	281	103 107	106 200
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 812	281	103 107	106 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 603	25 603
Makstud dividendid			-9 588	-9 588
31.12.2011	2 812	281	119 122	122 215

Osade arv: 1

Nimiväärtus: 2 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nugise Kaubandus 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõik muud nõuded (lühi- ja pikaajalised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestus toimub kaalutud keskmise soetusmaksumuse alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema 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 arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja ehitised	20
Arvutisüsteemid	3
Muud seadmed	5

Rendid

Kasutusrendid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 939	2 967	
Ostjatelt laekumata arved	4 939	2 967	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64	3
Ettemaksed	289	2 575	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 292	5 606	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 163		2 446
Üksikisiku tulumaks		1 259		943
Sotsiaalmaks		2 383		2 051
Kohustuslik kogumispension		39		26
Töötuskindlustusmaksed		272		221
Ettemaksukonto jääk	64		64	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	6 116	64	5 687

Detsembrikuu palkadelt arvestatud maksud kajastatakse bilansis muu lühiajalise kohustuse ridadel järgnevalt:

üksikisiku tulumaks 1 038 EUR (2010.a.967 EUR)
sotsiaalmaks 2 026 EUR (2010.a. 1 994 EUR)
kinnipeetud töötuskindlustusmaks 2,8% 139 EUR (2010.a.2,8% 161 EUR)
arvestatud töötuskindlustusmaks 1,4% 82 EUR(2010.a.1,4% 81 EUR)
kogumispensionimakse 37 EUR (2010.a.39 EUR)
Kokku 3 322 EUR (2010.a.3 242 EUR)

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	57 463	45 804
Ettemaksed varude eest	0	451
Kokku varud	57 463	46 255

Müügiks ostetud kaubad:

Toidu-ja esmatarbekaup 53 203 EUR (2010.a. 43 648 EUR)

Lilled 2 267 EUR (2010.a. 1 351 EUR)

Taara 1 993 EUR (2010.a. 805 EUR)

Müügiks ostetud kaubad kokku 57 463 EUR (2010.a. 45 804 EUR)

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 998	115 406	25 705	143 109
Akumuleeritud kulum		-22 313	-11 583	-33 896
Jääkmaksumus	1 998	93 093	14 122	109 213
Ostud ja parendused			3 531	3 531
Muud ostud ja parendused			3 531	3 531
Amortisatsioonikulu		-5 770	-2 909	-8 679
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-36	-36
Muud muutused			-1	-1
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 998	115 406	27 205	144 609
Akumuleeritud kulum	0	-28 083	-12 498	-40 581
Jääkmaksumus	1 998	87 323	14 707	104 028
Ostud ja parendused		4 194	1 893	6 087
Amortisatsioonikulu		-3 817	-3 372	-7 189
Muud muutused			1	1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 998	119 600	29 098	150 696
Akumuleeritud kulum		-31 900	-15 869	-47 769
Jääkmaksumus	1 998	87 700	13 229	102 927

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 526	8 399
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	723	0
1-5 aasta jooksul	13 285	22 534

2007.aastal on võetud kasutusrendile kaubik Wolswagen Transporer (leping nr.L07103599).

Liisingueseme ostuhind on 23 386 EUR. Lepingu lõppemise kuupäev on 15.03.2012. Intressimääraks on 5,4%.

2008.aastal on võetud kasutusrendile taaraautomaat Sielaff i-Core 60 (leping nr.JER08-1677). Liisinguperiood on 84 kuud. Igakuine liisingumakse on 323 EUR.

Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendide- ega finantseerimispoliitikale.

Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	5 349	5 349		
Lühiajalised laenud kokku	5 349	5 349		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	35 650		33 393	2 257
Pikaajalised laenud kokku	35 650		33 393	2 257
Laenukohustused kokku	40 999	5 349	33 393	2 257
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	4 986	4 986		
Lühiajalised laenud kokku	4 986	4 986		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	40 998		31 069	9 929
Pikaajalised laenud kokku	40 998		31 069	9 929
Laenukohustused kokku	45 984	4 986	31 069	9 929

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	1 998	1 998
Ehitised	87 700	87 323
Kokku	89 698	89 321

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	24 661	10 877
Võlad töövõtjatele	9 100	9 543
Maksuvõlad	6 116	5 687
Muud võlad	4 928	4 143
Kokku võlad ja ettemaksed	44 805	30 250

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 812	2 812
Osade arv (tk)	1	1
281 Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2011 oli 119 122 (2010.a.103 107 EUR). Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikule dividendidena välja maksta maksimaalselt 94 106 EUR (2010.a. 81 454 EUR) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 25 016 EUR (2010.a. 21 653 EUR).		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 131 527	1 106 639
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 131 527	1 106 639
Kokku müügitulu	1 131 527	1 106 639
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidu ja esmatrabeaupade jaemüük	1 076 591	1 059 948
Lilled müük	54 936	46 691
Kokku müügitulu	1 131 527	1 106 639

Kogu käive saadi Vändra alevist ja vallast.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	8 526	8 399
Energia	9 063	10 187
Elektrienergia	6 683	7 802
Kütus	2 380	2 385
Mitmesugused bürookulud	3 055	3 144
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	15
Muud	18 407	20 791
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 069	42 536

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	78 062	77 029
Sotsiaalmaksud	25 999	25 640
Kokku tööjõukulud	104 061	102 669
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	17 598	17 204

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Nugise Kaubandus (registrikood: 10053865) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN NUGIS	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 603
Kokku	119 122
Jaotamine	
Dividendideks	9 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	109 522
Kokku	119 122

Dividendid makstakse ainosanik Rein Nugisele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1131527	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Nugis	35304064224	Eesti	2812 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4467060
E-posti aadress	nugisekaup@hotmail.ee