

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AKTSIASELTS NEXILIS

registrikood: 10239179

tänava/talu nimi, Kõivu tee 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12112

telefon: +372 6056920

faks: +372 6056929

e-posti aadress: viimsikaubahoov@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Bioloogilised varad	12
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 13 Kasutusrent	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Tulumaks	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

AS Nexilise põhitegevuseks on ehitusmaterjalide jae-ja hulgimüük ning transporditeenuse osutamine kaupade hankimisel ja ostjatele tarnimisel. AS Nexilis hangib ja realiseerib kaupu valdavalt Eesti Vabariigis. 2011 aastal tegutses kauplus-ladu Randvere teel Viimsi vallas.

2011 aastal elavnes vähehaaval ettevõtte kaubanduslik tegevus, mis tõi ka juba ärikasumit. Lisaks ostetud kaupade müügile realiseerisime ka bioloogilist vara s.o. metsa, mille käive moodustas ligikaudu 13% kogu realiseerimise netokäibest. Võrreldes 2010 aastaga realiseerimise netokäive oluliselt ei muutunud. Lisaks ärikasumile lisandus veel kasum finantsinvesteeringutest, mille osakaal moodustas ligikaudu 18%.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks AS Nexilisele 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Kivimurru Maja Arendus, mille põhitegevusalaks on kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine. 2011 aastal OÜ Kivimurru Maja Arendus aktiivselt ei tegutsenud.

2012 loodame koos kogu Eesti majanduskasvuga suurendada veelgi ehitusmaterjalide ja metsamaterjali müüki. Eesmärk on suurendada metsamaterjali töötlemist ja vääristamist. Samas on metsamaterjali ülestöötamine ja realiseerimise tulusus oluliselt mõjutatud ehitus- ja paberipuidu ning energiakandjate maailmaturu nõudlusest. 2012 aasta alguses oli nõudlus kahanev ja puiduhinnad languses.

2011 majandusaasta lõpul lõppes AS Nexilise kohtuvaidlus lepingupartneriga ettevõttele positiivselt. 2012 aastal on oodata kohtu- ja õigusabikulude vähenemist ning seniste kulude hüvitamist. Samas jätkuvad kaks lisandunud kohtuvaidlust, millistes on esimeses kohtuastmes saavutatud ettevõttele positiivne lahend.

2011 aastal oli AS Nexilise keskmine töötajate arv 16 ning palgakulu 147474 eurot, sh. juhatuse esimehe töötasu tegevjuhina 4601 eurot. Juhatuse koosneb ühest (1) liikmest. Nõukogu koosneb neljast (4) liikmest. Nõukogu liikmetele töötasu makstud ei ole.

Peamised finatssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kordaja	Käibevara/ lühiajalised kohustused	8,14	6,68
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum/ omakapital ' 100	7,0%	2,7%
Tasuvus %-des	Puhaskasum/ realiseerimise netokäive ' 100	40,4%	14,7%
Omakapitali määr	Omakapital/ vara ' 100	93,5%	92,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 425 780	1 594 183	2
Finantsinvesteeringud	57 552	65 942	3
Nõuded ja ettemaksed	54 711	65 920	4
Varud	466 811	330 277	6
Bioloogilised varad	1 144 792	752 176	7
Kokku käibevara	3 149 646	2 808 498	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	855 433	928 327	8
Materiaalne põhivara	1 955 847	1 961 704	9
Kokku põhivara	2 811 280	2 890 031	
Kokku varad	5 960 926	5 698 529	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	386 771	420 545	10
Kokku lühiajalised kohustused	386 771	420 545	
Kokku kohustused	386 771	420 545	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	255 647	255 647	11
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 905 772	4 856 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 171	140 476	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 574 155	5 277 984	
Kokku omakapital	5 574 155	5 277 984	
Kokku kohustused ja omakapital	5 960 926	5 698 529	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	958 847	953 824	15
Muud äritulud	16 699	67 147	16
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	335 048	6 344	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-602 557	-673 135	
Mitmesugused tegevuskulud	-172 159	-200 968	17
Tööjõukulud	-160 281	-154 766	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 090	-35 803	
Muud ärikulud	-204	-652	
Ärikasum (kahjum)	340 303	-38 009	
Finantstulud ja -kulud	71 058	194 454	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	411 361	156 445	
Tulumaks	-24 190	-15 969	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 171	140 476	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	387 171	140 476	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	340 303	-38 009	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 935	38 467	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-49 560	
Muud korrigeerimised	-335 048	-6 344	7
Kokku korrigeerimised	-294 113	-17 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-182 893	-524 732	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-50 489	-1 207	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 474	-8 495	
Kokku rahavood äritegevusest	-194 666	-589 880	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 078	-428 348	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	49 559	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	12 796	
Antud laenude tagasimaksed	106 335	3 835	
Laekunud intressid	801	788	
Laekunud dividendid	1 640	615	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	73 698	-360 755	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-91 000	-73 498	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-91 000	-73 498	
Kokku rahavood	-211 968	-1 024 133	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 594 183	2 476 632	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-211 968	-1 024 133	
Valuutakursside muutuste mõju	43 565	141 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 425 780	1 594 183	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	25 565	4 929 794	5 211 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)			140 476	140 476
Makstud dividendid			-73 498	-73 498
31.12.2010	255 647	25 565	4 996 772	5 277 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 171	387 171
Makstud dividendid			-91 000	-91 000
31.12.2011	255 647	25 565	5 292 943	5 574 155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS Nexilis 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Nexilis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruannetes kajastatakse tütarettevõtteid rida-realt

konsolideerituna. Konsolideeritud aruannetes kajastatakse emaettevõtte ja tema tütarettevõtete finantsnäitajaid niimoodi kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse, mida soovitakse lähiajal edasi müüa, kajastatakse õiglasel väärtuses. Igal bilansipäeval hinnatakse nad ümber nende hetke õiglasele väärtusele ja sellest tekkivaid kasumeid ning kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütarettevõtte aktsiad ja pikemaks perioodiks kui üks aasta antud laenu on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Bioloogilisest varast toodangu saamise või eraldamise hetkel kajastatakse toodang tema õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Selliselt leitud väärtust loetakse ühtlasi soetusmaksumuseks tema edasisel kajastamisel varuna.

Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses ja hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruande perioodi kasumiaruandes.

Kasvav mets kui bioloogiline vara kajastatakse käibevarana ja realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritsikli käigus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Hooned, ehitised, masinad, seadmed ja transpordivahendid kajastuvad põhivaradena sõltumata nende soetusmaksumusest.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud amortisatsiooninormid:

Maa	Ei amortiseerita
Hooned ja ehitised	3-7 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu inventar	20-33 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Hooned ja ehitised	10
Masinad ja seadmed	8
Muu inventar	10

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 500	1 042
Arvelduskontod	1 424 280	1 593 141
Kokku raha	1 425 780	1 594 183

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2009	52 476	52 476	
Müük müügihinnas või lunastamine	-12 027	-12 027	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	25 493	25 493	19
31.12.2010	65 942	65 942	
Kajastatud õiglases väärtuses	65 942	65 942	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 390	-8 390	19
31.12.2011	57 552	57 552	
Kajastatud õiglases väärtuses	57 552	57 552	

Aktsiad on kajastatud õiglases väärtuses, mille aluseks on võetud nende sulgemishinnad Stockholmi börsil 31.12.2011 seisuga.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 545	23 597	
Ostjatelt laekumata arved	14 545	23 597	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 823	40 120	5
Muud nõuded	856 371	929 265	
Laenunõuded	684 932	791 267	8
Intressinõuded	170 501	137 060	8
Viitlaekumised	938	938	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	405	1 265	
Kokku nõuded ja ettemaksed	910 144	994 247	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		24 190		7 530
Käibemaks		1 758		17 320
Üksikisiku tulumaks		1 602		2 081
Erisoodustuse tulumaks		204		204
Sotsiaalmaks		3 643		4 487
Kohustuslik kogumispension		102		74
Töötuskindlustusmaksed		412		519
Intress				3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 539		38 539	
Ettemaksukonto jääk	284		1 581	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 823	31 911	40 120	32 218

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	145 687	12 514
Valmistoodang	32 732	30 563
Müügiks ostetud kaubad	288 392	279 531
Ettemaksed varude eest	0	7 669
Kokku varud	466 811	330 277

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2009	151 076	151 076
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	6 344	6 344
Soetused	620 334	620 334
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-25 578	-25 578
31.12.2010	752 176	752 176
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	305 178	305 178
Soetused	116 798	116 798
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-59 230	-59 230
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	29 870	29 870
31.12.2011	1 144 792	1 144 792

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	684 932		684 932	
Intressinõuded	170 501		170 501	
Kokku muud nõuded	855 433		855 433	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	791 267		791 267	
Intressinõuded	137 060		137 060	
Kokku muud nõuded	928 327		928 327	

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009											
Soetusmaksumus	729 103	868 490	110 916	15 221	7 222	133 359	17 211	58 652	51 868	110 520	1 858 683
Akumuleeritud kulum		-160 003	-94 181	-15 172	-903	-110 256	-16 602				-286 861
Jääkmaksumus	729 103	708 487	16 735	49	6 319	23 103	609	58 652	51 868	110 520	1 571 822
Ostud ja parendused	414 148		2 550		8 372	10 922		3 279		3 279	428 349
Amortisatsioonikulu		-31 099	-4 452	-49	-2 664	-7 165	-203				-38 467
Ümberklassitseerimised	51 868								-51 868	-51 868	
Ümberklassitseerimine ettemaksetest	51 868								-51 868	-51 868	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	1 195 119	868 490	21 226	0	15 594	36 820	1 015	61 931		61 931	2 163 375
Akumuleeritud kulum		-191 102	-6 393		-3 567	-9 960	-609				-201 671
Jääkmaksumus	1 195 119	677 388	14 833	0	12 027	26 860	406	61 931	0	61 931	1 961 704
Ostud ja parendused	31 861			2 818		2 818		399		399	35 078
Amortisatsioonikulu		-31 099	-5 950	-564	-3 119	-9 633	-203				-40 935
31.12.2011											
Soetusmaksumus	1 226 980	868 490	21 226	2 818	15 594	39 638	1 015	62 330		62 330	2 198 453
Akumuleeritud kulum		-222 201	-12 343	-564	-6 686	-19 593	-812				-242 606
Jääkmaksumus	1 226 980	646 289	8 883	2 254	8 908	20 045	203	62 330	0	62 330	1 955 847

Amortisatsioonikulu, mis arvestatati puitmaterjali valmistamise tootmiskuludesse on 2010.a. 2664 eurot, 2011.a. 5845 eurot.

Täielikult amortiseerunud ja kasutuskõlbmatu põhivara on maha kantud. Nullise jääkväärtusega kasutusel oleva põhivara arvestust peetakse bilansiväliselt.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	81 722	116 503	
Võlad töövõtjatele	20 495	19 181	14
Maksuvõlad	31 911	32 218	5
Saadud ettemaksed	252 643	252 643	
Kokku võlad ja ettemaksed	386 771	420 545	

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	255 647	255 647
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Seisuga 31.12.2011 oli aktsiakapital Äriregistris eurodeks konverteerimata.

14.02.2012 on aktsiakapital eurodeks ümber arvestatud kapitali vähendamise teel 255600 euron.

Aktsia nimiväärtus: 63,90 EUR

Aktsiate arv: 4000

Aktsiakapital: 255600 EUR

Lisa 12 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11331220	OÜ Kivimurru Maja Arendus	Eesti	Ehitamine ja kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011	
OÜ Kivimurru Maja Arendus	2 556	2 556	
Kokku	2 556	2 556	

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	19 720	14 850
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	11 830	19 720
1-5 aasta jooksul	33 315	45 145

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 487	11 633
Puhkusetasude kohustus	8 008	7 548
Kokku võlad töövõtjatele	20 495	19 181

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	958 847	953 824
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	958 847	953 824
Kokku müügitulu	958 847	953 824
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide ja-tarvete jaemüüj	947 458	942 435
Sõiduauto rentimine	11 389	11 389
Kokku müügitulu	958 847	953 824

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 752
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	720
Rendi- ja üüritulu	16 699	16 868
Tulud sundvõõrandamisest	0	43 807
Kokku muud äritulud	16 699	67 147

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	36 822	74 009
Energia	34 500	34 967
Elektrienergia	9 057	7 926
Soojusenergia	9 597	9 019
Kütus	15 846	18 022
Mitmesugused bürookulud	20 342	22 222
Lähetuskulud	40	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 170	7 192
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	251
Jaemüügiga kaasnevad kulud	7 873	6 903
Transpordivahendite kulud	35 556	36 145
Juriidilised kulud	23 346	13 995
Muud	3 510	5 284
Kokku mitmesugused tegevuskulud	172 159	200 968

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	131 522	131 850
Sotsiaalmaksud	49 328	48 407
Haigushüvitised	509	326
Puhkusereserv	343	-3 763
Kokku tööjõukulud	181 702	176 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Tööjõukulu, mis arvestati puitmaterjali valmistamise tootmiskuludesse on 2010.a. 22054 eurot, 2011.a. 21421 eurot.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-8 390	25 493	3
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-8 390	25 493	
Intressitulud	34 243	25 894	
Intressitulu hoiustelt	46	8	
Intressitulu laenudelt	34 197	25 886	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	43 565	141 684	
Muud finantstulud ja -kulud	82	768	
Saadud dividendid	1 558	615	
Kokku finantstulud ja -kulud	71 058	194 454	

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	91 000	24 190	73 498	15 969
Kokku	91 000	24 190	73 498	15 969

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	540 431		533 600	639
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		40 662		67 881

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 602	4 602

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

14.02.2012 on Äriregistris ettevõtte aktsiakapital eurodeks ümber arvestatud kapitali vähendamise teel 255600 EUR-ni.

Aktsia nimiväärus :63,90 EUR

Aktsiate arv: 4000

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 424 237	1 592 823
Finantsinvesteeringud	57 552	65 942
Nõuded ja ettemaksed	54 711	65 920
Varud	466 811	330 277
Bioloogilised varad	1 144 792	752 176
Kokku käibevara	3 148 103	2 807 138
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Nõuded ja ettemaksed	1 395 864	1 461 927
Materiaalne põhivara	1 499 139	1 505 395
Kokku põhivara	2 897 559	2 969 878
Kokku varad	6 045 662	5 777 016
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	386 771	421 131
Kokku lühiajalised kohustused	386 771	421 131
Kokku kohustused	386 771	421 131
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	255 647	255 647
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 983 673	4 927 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 006	146 993
Kokku omakapital	5 658 891	5 355 885
Kokku kohustused ja omakapital	6 045 662	5 777 016

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	958 847	953 824
Muud äritulud	18 352	67 147
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	29 870	6 344
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	305 178	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-602 557	-673 135
Mitmesugused tegevuskulud	-173 810	-201 538
Tööjõukulud	-160 281	-154 766
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 090	-35 803
Muud ärikulud	-201	-393
Kokku ärikasum (-kahjum)	340 308	-38 320
Finantstulud ja -kulud	77 888	201 282
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	418 196	162 962
Tulumaks	-24 190	-15 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 006	146 993

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	340 308	-38 320
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 935	38 467
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-49 559
Muud korrigeerimised	-335 048	-6 344
Kokku korrigeerimised	-294 113	-17 436
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-182 893	-524 733
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-51 076	-622
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 474	-8 495
Kokku rahavood äritegevusest	-195 248	-589 606
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 679	-427 950
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	49 559
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	12 796
Antud laenude tagasimaksed	106 335	3 835
Laekunud intressid	801	786
Laekunud dividendid	1 640	615
Kokku rahavood investeerimistegevusest	74 097	-360 359
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-91 000	-73 498
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-91 000	-73 498
Kokku rahavood	-212 151	-1 023 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 592 823	2 474 601
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-212 151	-1 023 463
Valuutakursside muutuste mõju	43 565	141 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 424 237	1 592 823

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	25 565	5 001 178	5 282 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)			146 993	146 993
Makstud dividendid			-73 498	-73 498
31.12.2010	255 647	25 565	5 074 673	5 355 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)			394 006	394 006
Makstud dividendid			-91 000	-91 000
31.12.2011	255 647	25 565	5 377 679	5 658 891

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN HAARDE	Juhatuse liige	04.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS NEXILIS omanikele

Oleme auditeerinud juuresolevat AS NEXILIS 31. detsembril 2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasust ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS NEXILIS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Audiitorbüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 04. juunil 2012. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 905 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 171
Kokku	5 292 943
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 292 943
Kokku	5 292 943

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 905 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 171
Kokku	5 292 943
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 292 943
Kokku	5 292 943

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	947458	98.81%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	11389	1.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6056920
Faks	+372 6056929
E-posti aadress	viimsikaubahoov@hotmail.ee