

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUID

30-06-2003

613

Anne Mazurenko

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ NUMITOR

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Registrikood:	10381279
Aadress :	Kandle 16 Tallinn 10920
Telefon :	046 22741
Fax :	046 22740
E-mail :	ou numitor @ neti.ee
Põhitegevus :	sanitaartehnikamüük

SISUKORD

Juhatus tegevusaruanne
Raamatupidamise aastaaruanne
 Bilanss
 Kasumiaruanne
 Omakapitali liikumise aruanne
 Rahavoogude aruanne

Lisad :

Lisa 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
Lisa 2	Põhivara liikumine
Lisa 3	Ostjatele laekumata nõuded
Lisa 4	Maksuvõlad ja intressid
Lisa 5	Lühiajalised laenud
Lisa 6	Hankijad
Lisa 7	Potentsiaalsed kohustused
Lisa 8	Pikaajalised laenud
Lisa 9	Kapitalirent
Lisa 10	Tehingud seotud isikutega
Lisa 11	Netorealiseerimiskäive

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele
Audiitori järeldusotsus
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
Juhatus allkirjad 2002 majandusaasta aruandele

3 0 -06- 2003

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2002

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles endiselt sanitaartehnika, elektri kaupade, kütte ja muu vannitoas vajaliku müügiga. Ettevõtte käive oli 3,86 milj. krooni ehk 36 % suurem võrreldes 2001. aastaga.

2003. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, kauba sortimenti korrigeerides.

Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2002. aastal oli 223 tuhat krooni. Juhatus on üheliikmeline.



Külliki Kuusalu
Juhataja

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

30-06-2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ NUMITOR 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Vabariigi Valitsuse vastavasisulistest määrustest mida täiendavad Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arveid, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas vajalikke meetmeid rakendada on kantud bilansist välja.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara, mille soetusmaksumus on vähemalt 5000.00 krooni. Põhivara amortisatsiooni arvestatamise meetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeest

Maa	0 %
Ehitised	8 %
Masinad ja seadmed	25-40 %

Kohustused

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

Bilansis on kajastatud teadaolevad potentsiaalsed kohustused.

Maksuvõlad

Viitvõlgades on näidatud netopalk, maksud maksuvõlgade juures.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale. Järeelmaksude intresse arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise printsiibi alusel.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.01.2002 – 31.12.2002

30 -06- 2003

	31.12.2002	31.12.2001
AKTIVA		
Käibevara		
Raha- ja pangakontod	183 562	11 737
Ostjatele laekumata arved (3)	114 104	108 390
Ebatõenäoliselt laekuvad arved(miinus)(3)	- 16 338	- 6 469
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	<i>97 766</i>	<i>101 921</i>
Muud lühiajalised nõuded	0	462
Intressid	89	61
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5 005	4 600
Materjalid	0	2 616
Ostetud kaubad müügiks	685 663	502 178
Ettemaksed hankijatele	1 322	1 322
<i>Varud kokku</i>	<i>686 985</i>	<i>506 116</i>
Käibevara kokku	973 407	624 897
Põhivara		
Ettemaks põhivara eest (2)	4 350	4 350
Ehitised(soetusm.)(2)	428 433	428 433
Masinad ja seadmed(soetusm.)(2)	146 523	79 402
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)(2)	- 191 644	- 147 713
Põhivara kokku	387 662	364 472
AKTIVA KOKKU	1 361 069	989 369
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused		
Tagatiseta võlakohustused (5)	36 000	22 000
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt(5)	49 280	49 218
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	27 287	0
<i>Võlakohustused kokku</i>	<i>112 567</i>	<i>71 218</i>
Hankijatele tasumata arved (6)	345 262	167 087
Maksuvõlad (4)	32 985	31 516
Võlad töövõtjatele	42 744	41 061
Intressid	10 587	9 351
Muud viitvõlad	26 600	26 600
<i>Viitvõlad kokku</i>	<i>79 931</i>	<i>77 012</i>
Lühiajalised kohustused kokku	570 745	346 833
Pikaajalised kohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused (8)	374 906	374 906
Pikaajalised liisingkohustused	9 716	0
Pikaajalised kohustused kokku	384 622	374 906
Kohustused kokku	955 367	721 739
Omakapital		
Omakapital nimiväärtuses (11)	40 000	40 000
Reservkapital (12)	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (12)	223 630	284 599
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	138 072	- 60 969
Omakapital kokku	405 702	267 630
PASSIVA KOKKU	1 361 069	989 369

30 -06- 2003

KASUMIARUANNE
2002.A.

	2002.a.	2001.a.
Realiseerimise netokäive	3 857 744	2 828 298
Muud äritulud	40 019	18 322
Äritulud kokku	3 897 763	2 846 620
Kaubad	3 062 452	2 307 939
Mitmesugused tegevuskulud	350 236	268 567
Tööjõukulud	296 225	288 281
a)palgakulu	222 725	216 752
b)sots.maks	73 500	71 529
Põhivara kulum	43 931	46 163
Muud ärikulud	863	2 146
Ärikulud kokku	3 753 707	2 913 096
Ärikasum	144 056	- 66 476
Muud intressi- ja finantstulud	5 217	11 079
Finantstulud kokku	5 217	11 079
Intressikulud	11 201	5 572
Finantskulud kokku	11 201	5 572
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	138 072	- 60 969

OMAKAPITALI LIKUMISE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (-kahjum)
Seisuga 31.12.2000	40000	4000	217099	67500
2000.a.kasumi jaotamine			+67500	- 67500
2001.a.kahjum				- 60969
Seisuga 31.12.2001	40000	4000	284599	- 60969
2001.a. kahjumi katmine			- 60969	+ 60969
2002.a. kasum				138072
Seisuga 31.12.2002	40000	4000	223630	138072

Lisa nr.2

PÕHIVARA LIIKUMINE
(soetusmaksumuses)

	Ettemaks Põhivara eest	Renditud ruumid	Masinad seadmed	s.h. kap.rent	Kokku
Jääk 31.12.2000	0	413933	79402	0	493335
Sissetulek	4350	14500	0	0	18850
Aasta kulum	0	33212	12951	0	46163
Jääkmaksumus	4350	358017	2105	0	364472
Jääk 31.12.2001	4350	428433	79402	0	512185
Sissetulek s.h.kap.rent	0	0	67121 67121	67121 67121	67121
Aasta kulum	0	34275	9656	7551	43931
Jääkmaksumus	4350	323742	59570	59570	387622
Jääk 31.12.2002	4350	428433	146523	67121	579306

OSTJATELT LAEKUMATA NÕUDED

2002.a.kanti kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 9870 krooni.

Lisa nr.4

MAKSUVÕLAD JA INTRESSID

	Aasta algus		Aasta lõpp		Intressid
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg	
Isiku tulumaks	-	5308	-	6737	-
Sotsiaalmaks	-	10647	-	13129	26
Käibemaks	-	15114	-	12046	-
Erisood.tulumaks	-	176	-	351	-
Töötuskindlustusmaks	-	271	-	577	-
Kogumispension	-	0	-	145	-
Kokku	-	31516	-	32985	26

31.12.2002 maksuvõlgades on detsembrikuus arvestatud töötasudelt (väljamaksuga jaanuaris) arvestatud maksud :isiku tulumaks 3392.00 kr.;sots.maks 6384.00 kr.;töötuskindlustusmaks 289.00kr. kogumispension 105.00 kr.

Lisa nr.5

LÜHIAJALISED LAENUD

Laenu andja	Laenu summa 31.12.2001	Saadud laen	Laenu summa 31.12.2002	Laenu %
Külliki Kuusalu	15000	-	15000	8
Kaljo Kuusalu	7000	14000	21000	-
Kokku	22000	14000	36000	

Kuulub tasumisele 2003.aastal.

2002.aastal saadud arvelduskrediiti Ühispangast üheks aastaks intessiga 3% millele lisandub 10% kasutatud jäägilt. Kasutada on ka Ühispanga krediitkaart ,kasutusaeg üks aasta. Laenu saldo 31.12.2002 on 49280.00 krooni.

Krediidi tagatiseks panditud põhivara Vabaduse 6,olemas omaniku käendus.

Lisa nr.6

HANKIJAD

2002.a. kantud kulude vähendamiseks OÜ Dagorak'ile maksta tulnud summa 6794.20,seoses ettevõtte pankrotiga.

Lisa nr.7

3 0 -06- 2003

POTENSIAALSED KOHUSTUSED

Potentsiaalseks kohustuseks on arvestatud ja kuludesse kantud 2002.a. puhkusetasu kohustus summas 764.- krooni.

Lisa nr.8

PIKAAJALISED LAENUD

Bilansipäeva 31.dets.2002.a.seisuga on üleval 2 pikaajalist laenu kokku summas 374906.- krooni.

1. summas 274906.00 krooni – Kaljo Kuusalu
 2. summas 100000. Krooni – Külliki Kuusalu
- Kumbki laen ei kuulu tagasimaksmisele 2003.a.

Lisa nr.9

KAPITALIRENT

Kapitalirendilepingu L02102822 järgi soetati sõiduauto Wolkswagen Sharan, Intressimääraga 10%.2003.aastal tagasimakstav põhimakse on 27287.00 krooni ja intress 2332.00 krooni,2004 aastal põhimakse 9716.00 krooni ja intresse 192.00 krooni

Lisa nr.10

TEHINGUD SEOTUD ISIKUTEGA

Vaata lisa 5

Lisa nr.11

NETOREALISEERIMISKÄIVE

tegevusalade lõikes

OÜ NUMITOR 2002.a. netorealiseerimiskäibe summas 3 857 744 krooni moodustab tegevus järgmistes valdkondades:

1. kaubandustegevus	3 787 541
2. ärikonsultatsioonid	30 550
3. reklaam	5 040
4. majad	34 613

Tegevus toimus Eesti Vabariigis.

30-06-2003

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 10 toodud OÜ Numitor raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Numitor 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



Külliki Kuusalu
Juhataja

09. juuni 2003. a.

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2002

30-06-2003

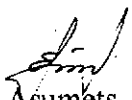
Audiitori järeldusotsus OÜ NUMITOR osanikule.....

Oleme kontrollinud NUMITOR OÜ 31. detsembril 2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-10. Nimetatud raamatupidamise aruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapiisavate raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kuigi ei osalenud varade inventeerimisel oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt NUMITOR OÜ majandusaasta tegevuse tulemust, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2002.

Emmastes, 11. juunil 2003.a.


Ellen Asumets
Vannutatud audiitor

30-06-2003

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 223630 krooni

2002.a. aruandeaasta kasum 138072 krooni

Kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta
aruande kinnitamist 361702 krooni

JUHATAJA ALLKIRI 2002. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Numitor 2002. majandusaasta aruande allkirjastamine 26.
juunil 2003:



juhataja
Külliki Kuusalu

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2003

.....

OSANIKE NIMEKIRI

Külliki Kuusalu
Elukoht Pae 8 – 1 Kärkla 92414
Isikukood 46308150291

1 osa nimiväärtusega 40 000,00 krooni

26.juuni 2003.a.