

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: NUMEN EHITUS OÜ

registrikood: 10213240

tänava/talu nimi, Riia 136

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50411

telefon: +372 7380631

faks: +372 7380631

e-posti aadress: numenehitus@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Numen Ehitus on aktiivselt ehitusturul tegutsenud alates 1995.aastast.

OÜ Numen Ehitus põhitegevuseks on hoonete sisemised sanitaartehtnilised tööd - kütte- ventilatsiooni, veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus.

Põhiline ehituspiirkond on jätkuvalt Lõuna Eesti.

Ehitustööde maht vähenes 2014.a. võrreldes eelmise majandusaastaga. Põhjuseks üldine langus ehitusturul.

Alltöövõtjad on endiselt surutud raskesse olukorda peatöövõtjate poolt..

Arengu- ja uurimisväljaminekuid 2014.a. ei tehtud ja vastavaid väljaminekuid ei ole ka järgnevals majandusaastaks planeeritud.

2014.a. ei olnud firma osaline üheski kohtumenetluses ei hageja ega kostjana.

OÜ-l Numen Ehitus on kolm osanikku.

Töötajate arve aruandeaasta lõpul oli 21 ning nende palkade kogusumma oli 235 050eurot (2013.a 246 739 eurot)

Vaatamata rasketele aegadele ei ole töötajaid koondatud.

Järgnevals aruandeaastaks on osanike hinnangul väga raske prognoose teha, kõige olulisem eesmärk endiselt on ehitusturule püsima jääda.

Suuremad objektid aruandeaastal:

Eesti Rahva Muuseum

Nõo Lihatööstus

Korterelamud Tartus

Otepää radarijaam

Pääste- ja Häirekeskus Tartus

Riigigümnaasium Võrus

TÜ Kliinikum

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 248	55 477	2
Finantsinvesteeringud	70	70	
Nõuded ja ettemaksed	161 977	128 389	3
Kokku käibevara	195 295	183 936	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	234	7 502	3
Materiaalne põhivara	6 565	16 743	5
Kokku põhivara	6 799	24 245	
Kokku varad	202 094	208 181	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	262	6
Võlad ja ettemaksed	160 377	82 665	4;8;9
Kokku lühiajalised kohustused	160 377	82 927	
Kokku kohustused	160 377	82 927	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 200	25 200	10
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 498	94 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 537	2 553	
Kokku omakapital	41 717	125 254	
Kokku kohustused ja omakapital	202 094	208 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	566 417	592 397	11
Muud äritulud	3 404	402	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-348 729	-288 905	12
Mitmesugused tegevuskulud	-66 336	-48 720	
Tööjõukulud	-235 050	-246 739	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 844	-5 801	5
Muud ärikulud	-496	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-83 634	2 634	
Muud finantstulud ja -kulud	97	-81	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-83 537	2 553	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 537	2 553	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-83 634	2 634
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 844	5 801
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 665	0
Muud korrigeerimised	1 235	0
Kokku korrigeerimised	6 744	5 801
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 886	18 351
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	77 712	-39 319
Makstud intressid	-1	-125
Muud rahavood äritegevusest	98	44
Kokku rahavood äritegevusest	-31 967	-12 614
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 598
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 000	-3 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-262	-6 342
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-262	-6 342
Kokku rahavood	-22 229	-22 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 477	78 031
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 229	-22 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 248	55 477

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 200	2 556	94 945	122 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 553	2 553
31.12.2013	25 200	2 556	97 498	125 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-83 537	-83 537
31.12.2014	25 200	2 556	13 961	41 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Numen Ehitus 2014.a. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruandes on koostatud skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 600 eurot.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel.

Amortisatsiooni norm masinatel ja seadmetel on 20-30%, ehitistel 8%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600**Rendid**

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud OÜ Numen Ehitus bilansis arvele.

Finantskohustused

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

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Tulumaksuseaduse §ides 48,49,50 (lõigetes 3-6), 51 ja 52 sätestatud tulumaks kajastatakse kasumiaruandes kulude kirjetel tekkepõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Detsembrikuu töötasult arvestatud maksud kajastuvad bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto ja kassakonto	33 248	55 477
Kokku raha	33 248	55 477

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	153 684	153 684	
Ostjatelt laekumata arved	153 684	153 684	
Ettemaksed	31	31	
Tulevaste perioodide kulud	31	31	
Deposiit	8 496	8 262	234
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 211	161 977	234

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 030	119 030	
Ostjatelt laekumata arved	119 030	119 030	
Muud nõuded	6 240	6 240	
Ettemaksed	848	848	
Tulevaste perioodide kulud	848	848	
Deposiit	9 773	2 271	7 502
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 891	128 389	7 502

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 824	5 606
Üksikisiku tulumaks	2 546	3 333
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	4 989	6 023
Kohustuslik kogumispension	223	282
Töötuskindlustusmaksed	462	562
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 112	15 874

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 036	95 732	2 951	101 719
Akumuleeritud kulum	-3 036	-76 786	-2 951	-82 773
Jääkmaksumus	0	18 946	0	18 946
Ostud ja parendused		3 598		3 598
Amortisatsioonikulu		-5 801		-5 801
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 036	99 330	2 951	105 317
Akumuleeritud kulum	-3 036	-82 587	-2 951	-88 574
Jääkmaksumus	0	16 743	0	16 743
Amortisatsioonikulu		-2 844		-2 844
Müügid		-7 334		-7 334
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 036	54 923	2 951	60 910
Akumuleeritud kulum	-3 036	-48 358	-2 951	-54 345
Jääkmaksumus	0	6 565	0	6 565

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	10 000	0
Transpordivahendid	10 000	0
Kokku	10 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	0	0	0
Kapitalirendikohustused kokku			

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent			
Kapitalirendikohustused kokku	262	262	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	0	3 815
Kokku	0	3 815

Kapitalirendi leping lõppes 2014.a., uusi ei sõlmitud.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	17 876	3 321

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Sõlmitud lepinguid ei saa lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada. Tasuda tuleks jooksva kuu osamakse ja intress ning kõik järgnevad osamaksed ja nõudmisel kuni 6 järgneva kuu intressid.

2014. aastal sõlmiti 2 uut kasutusrendi lepingut.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	119 524	119 524
Võlad töövõtjatele	26 746	26 746
Maksuvõlad	13 112	13 112
Muud võlad	995	995
Muud viitvõlad	995	995
Kokku võlad ja ettemaksed	160 377	160 377
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 267	42 267
Võlad töövõtjatele	24 524	24 524
Maksuvõlad	15 874	15 874
Kokku võlad ja ettemaksed	82 665	82 665

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	21 137	18 915
Puhkusetasude kohustus	5 609	5 609
Kokku võlad töövõtjatele	26 746	24 524

Töötasu kohustusena on kajastatud detsembrikuu välja maksmata töötasu koos maksudega.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	25 200	25 200
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	566 417	592 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	566 417	592 397
Kokku müügitulu	566 417	592 397
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartehnilised tööd	566 417	592 397
Kokku müügitulu	566 417	592 397

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	300 567	242 590
Energia	23 644	21 391
Kütus	23 644	21 391
Alltöövõtutööd	20 070	20 413
Üür ja rent	4 448	4 511
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	348 729	288 905

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	180 078	188 842
Sotsiaalmaksud	54 972	57 897
Kokku tööjõukulud	235 050	246 739
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	98	44
Intressikulud	-1	-125
Kokku muud finantstulud ja -kulud	97	-81

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	35 400	39 150

OÜ Numen Ehitus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikke;
- b) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Arvestatud tasude hulgas kajastub osaniku lähedasele pereliikmele makstud tasu (3600 eurot, 2013.a. 3300 eurot)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

NUMEN EHITUS OÜ (registrikood: 10213240) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TUUL	Juhatuse liige	28.06.2015
TOOMAS TUVIKE	Juhatuse liige	29.06.2015
JUHAN TUUBEL	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 537
Kokku	13 961
Jaotamine	
Kokku	13 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	339850	60.00%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	226567	40.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Tuubel	35210082726	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8404 EUR
Peeter Tuul	35904262742	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8404 EUR
Toomas Tuvike	35501292722	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8392 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7380631
Faks	+372 7380631
E-posti aadress	numenehitus@hotmail.ee