

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing NUMITOR

registrikood: 10381279

tänava/talu nimi, Vabaduse tn 6
maja ja korteri number:

linn: Kärkla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92411

telefon: +372 5036677

e-posti aadress: kylliki@vabadusepood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2021

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegutses aastal 2021 jätkuvalt kahes kaupluses Kärddlas Vabaduse tänaval.

Aadressil Vabaduse 6 jätkus sanitaartechnika, veevarustuse- ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, koristustarvikute jms. müük.

Aadressil Vabaduse 8 Kärddla toimus elektrikaupade ja valgustite müük.

Ettevõtte käive oli 932 tuhat eurot, suurenes 19,5% võrreldes 2020. aastaga.

2022. aastal on plaanis jätkata sama tegevust. Pakume kõike vajalikku nii sanitaartechnika kui elektri valdkonnas. Töötame koostöös oma klientidega, arename ise edasi nende vajadusi arvestades ja pakume uusi ning põnevaid tooteid oma olemasolevatelt ja uutelt partneritelt, olles kursis oma valdkonna kõigi uuendustega.

Soovime olla alati sõbralikud, kättesaadavad ja usaldusväärsed partnerid oma klientidele.

Ettevõttes töötas 7 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2021. aastal oli 117 tuhat eurot. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 229	2 749	
Nõuded ja ettemaksed	28 434	33 148	2
Varud	317 711	288 647	3
Kokku käibevarad	353 374	324 544	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 966	5 342	5
Kokku põhivarad	3 966	5 342	
Kokku varad	357 340	329 886	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 527	1 357	7,6
Võlad ja ettemaksed	82 536	87 156	8,4
Kokku lühiajalised kohustised	84 063	88 513	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 441	7 094	7
Kokku pikaajalised kohustised	5 441	7 094	
Kokku kohustised	89 504	95 607	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 467	199 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 557	32 142	
Kokku omakapital	267 836	234 279	
Kokku kohustised ja omakapital	357 340	329 886	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	932 237	780 083	10
Muud äritulud	0	1 651	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-733 037	-600 764	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 284	-48 627	12
Tööjõukulud	-117 028	-99 748	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 376	-306	
Muud ärikulud	-840	-136	
Ärikasum (kahjum)	38 672	32 153	
Muud finantstulud ja -kulud	-115	-11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 557	32 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 557	32 142	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NUMITOR 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus.

OÜ NUMITOR liigitub Raamatupidamise seaduse §3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks.

Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

OÜ NUMITOR kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurot ja mille tööiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjekte kantakse kasutusele võtmisega kuluks. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt. Kulunorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt kasulikkust tööeest. Kulunormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolud, mis võivad muuta põhivara kasulikku tööiga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	3-5
Transpordivahendid	5

Rendid

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

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena.

Rendimakse jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks.

Kapitalireni tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

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

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 ja tehingust saadava tulu laekumine tõepärane.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Maksustamine

"Võlad töövõtjatele" on näidatud netopalk ja puhkusekohustus koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 172	28 172
Ostjatelt laekumata arved	28 172	28 172
Ettemaksed	262	262
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 434	28 434
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 857	32 857
Ostjatelt laekumata arved	32 857	32 857
Ettemaksed	291	291
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 148	33 148

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	2 442	243
Müügiks ostetud kaubad	314 559	288 257
Ettemaksed varude eest	710	147
Kokku varud	317 711	288 647

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	34	64
Käibemaks	4 034	3 382
Üksikisiku tulumaks	1 579	1 615
Erisoodustuse tulumaks	42	77
Sotsiaalmaks	4 903	5 112
Kohustuslik kogumispension	243	217
Töötuskindlustusmaksed	352	335
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	425	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 612	10 802

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus		5 065	5 065	5 065
Akumuleeritud kulum		-4 446	-4 446	-4 446
Jääkmaksumus		619	619	619
Ostud ja parendused	5 029		5 029	5 029
Amortisatsioonikulu	-105	-201	-306	-306
31.12.2020				
Soetusmaksumus	5 029	5 065	10 094	10 094
Akumuleeritud kulum	-105	-4 647	-4 752	-4 752
Jääkmaksumus	4 924	418	5 342	5 342
Amortisatsioonikulu	-1 257	-119	-1 376	-1 376
31.12.2021				
Soetusmaksumus	5 029	5 065	10 094	10 094
Akumuleeritud kulum	-1 362	-4 766	-6 128	-6 128
Jääkmaksumus	3 667	299	3 966	3 966

Täielikult amortiseerunud (0-jääkmaksumusega) oli raamatupidamises seisuga 31.12.2021 4566,00 eurot, seisuga 31.12.2020 oli 4059,00 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	2 968	1 527	1 441	07.12.2023
Kapitalirendikohustised kokku	2 968	1 527	1 441	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	4 451	1 357	3 094	07.12.2023
Kapitalirendikohustised kokku	4 451	1 357	3 094	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Mittekonverteeritavad võlakohustused	4 000		4 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	4 000		4 000	
Kapitalirendikohustised kokku	2 968	1 527	1 441	
Laenukohustised kokku	6 968	1 527	5 441	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Mittekonverteeritavad võlakohustused	4 000		4 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	4 000		4 000	
Kapitalirendikohustised kokku	4 451	1 357	3 094	
Laenukohustised kokku	8 451	1 357	7 094	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 937	60 937	
Võlad töövõtjatele	7 837	7 837	
Maksuvõlad	11 612	11 612	4
Muud võlad	1 832	1 832	
Muud viitvõlad	1 832	1 832	
Saadud ettemaksed	318	318	
Muud saadud ettemaksed	318	318	
Kokku võlad ja ettemaksed	82 536	82 536	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 155	68 155	
Võlad töövõtjatele	6 486	6 486	
Maksuvõlad	10 802	10 802	
Muud võlad	1 700	1 700	
Muud viitvõlad	1 700	1 700	
Saadud ettemaksed	13	13	
Muud saadud ettemaksed	13	13	
Kokku võlad ja ettemaksed	87 156	87 156	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	932 089	780 083
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	148	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	932 237	780 083
Kokku müügitulu	932 237	780 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus ja san.seadmed jaem.	456 796	421 245
Mööbli ja valgustite jaemüük	270 349	171 618
Muude ehitusmaterjalide ja tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	139 836	117 012
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	65 256	70 208
Kokku müügitulu	932 237	780 083

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	733 037	600 764
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	733 037	600 764

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	5 400	5 400
Energia	4 133	2 749
Elektrienergia	2 962	1 967
Kütus	1 171	782
Mitmesugused bürookulud	5 044	4 950
Koolituskulud	630	724
Reklaamikulu	4 151	3 096
Ostetud teenused	12 453	13 862
Poe tegevuskulu	4 989	9 261
Kasutusrent	0	2 212
Tervise edendamine	565	1 452
Covid-19	0	815
Muud	3 919	4 106
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 284	48 627

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	86 994	74 854
Sotsiaalmaksud	29 375	25 301
Puhkusekohustus	659	-407
Kokku tööjõukulud	117 028	99 748
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 000	988	3 000	575
Kokku	5 000	988	3 000	575

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	629	1 437
Kokku nõuded ja ettemaksed	629	1 437
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 045	780
Kokku võlad ja ettemaksed	1 045	780

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000
Kokku laenukohustised	4 000	4 000

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	134 107	77 025
Kokku müüdud	134 107	77 025

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 080	7 168
Kokku ostetud	8 080	7 168

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	13 100	11 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2022

Osaühing NUMITOR (registrikood: 10381279) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI KUUSALU	Juhatuse liige	28.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 557
Kokku	265 024
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47522	456796	49.00%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47591	270349	29.00%	Ei
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47529	139836	15.00%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	65256	7.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külliki Kuusalu	46308150291	Kärdla linn, Hiiu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036677
E-posti aadress	kylliki@vabadusepood.ee