

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing NUMITOR

registrikood: 10381279

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

linn: Kärkla linn

vald: Hiiu vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthumber: 92411

telefon: +372 5036677

e-posti aadress: k.kuusalu@neti.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	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegutses aastal 2015 jätkuvalt kahes kõrvuti asuvas kaupluses Kärdlas Vabaduse tänaval.

Aadressil Vabaduse 6 Kärkla toimus sanitaartechnika, veevarustuse- ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, kööginööbli, koristustarvikute jms. müük.

Aadressil Vabaduse 8 Kärkla toimus elektri kaupade ja valgustite müük.

Ettevõtte käive oli 373 tuhat eurot, vähenes 6,5% võrreldes 2014. aastaga.

2016. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, pakkudes kõrvuti asuvates majades vajalikku nii sanitaartechnika kui elektri valdkonnas. Ikka jälle proovime müüki suurendada.

Ettevõttes töötas 4 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2015. aastal oli 23,4 tuhat eurot. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	367	95	2
Nõuded ja ettemaksed	16 047	15 809	3
Varud	175 235	169 273	4
Kokku käibevara	191 649	185 177	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 160	3 766	6
Kokku põhivara	3 160	3 766	
Kokku varad	194 809	188 943	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 273	3 273	7
Võlad ja ettemaksed	51 198	56 623	8
Kokku lühiajalised kohustused	54 471	59 896	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 961	23 961	7
Kokku pikaajalised kohustused	23 961	23 961	
Kokku kohustused	78 432	83 857	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 274	85 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 291	16 585	
Kokku omakapital	116 377	105 086	
Kokku kohustused ja omakapital	194 809	188 943	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	373 277	399 479	10
Muud äritulud	244	128	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-302 530	-326 525	12
Mitmesugused tegevuskulud	-25 658	-22 840	13
Tööjõukulud	-31 392	-31 924	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-606	-1 691	
Muud ärikulud	-44	-42	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 291	16 585	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 291	16 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 291	16 585	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 291	16 585	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	606	1 691	
Kokku korrigeerimised	606	1 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-238	-4 102	
Varude muutus	-5 962	-8 279	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 425	-4 841	
Kokku rahavood äritegevusest	2 272	1 054	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-71	
Makstud dividendid	-2 000	-1 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 000	-1 071	
Kokku rahavood	272	-17	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95	112	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	272	-17	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	367	95	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	86 689	89 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 585	16 585
Makstud dividendid			-1 000	-1 000
31.12.2014	2 556	256	102 274	105 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 291	13 291
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2015	2 556	256	113 565	116 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NUMITOR 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ NUMITOR kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat raha ja arvelduskontodel olevat raha.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad muuta põhivara kasulikku tööiga.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat

Finantskohustused

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

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 ning 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	367	95

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 648	15 648
Ostjatelt laekumata arved	15 648	15 648
Ettemaksed	399	399
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 047	16 047
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 461	15 461
Ostjatelt laekumata arved	15 461	15 461
Ettemaksed	348	348
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 809	15 809

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	175 235	169 268
Ettemaksed varude eest	0	5
Kokku varud	175 235	169 273

Varude kogusummast on 78561 euro eest kaup, mille müüki teostab teine ettevõtte (konsignatsioonimüük).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	250	266
Käibemaks	2 327	286
Üksikisiku tulumaks	524	524
Erisoodustuse tulumaks	64	68
Sotsiaalmaks	1 405	1 374
Kohustuslik kogumispension	34	32
Töötuskindlustusmaksed	76	94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 680	2 644

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	6 193	18 455	18 455	24 648
Akumuleeritud kulum	-5 108	-14 083	-14 083	-19 191
Jääkmaksumus	1 085	4 372	4 372	5 457
Amortisatsioonikulu	-1 085	-606	-606	-1 691
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	18 455	18 455	18 455
Akumuleeritud kulum	0	-14 689	-14 689	-14 689
Jääkmaksumus	0	3 766	3 766	3 766
Amortisatsioonikulu		-606	-606	-606
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	17 594	17 594	17 594
Akumuleeritud kulum	0	-14 434	-14 434	-14 434
Jääkmaksumus	0	3 160	3 160	3 160

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli raamatupidamises seisuga 31.12.2015 arvel 4872 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 271	3 271		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 961		23 961	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	2	2		
Laenukohustused kokku	27 234	3 273	23 961	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 271	3 271		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 961		23 961	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	2	2		
Laenukohustused kokku	27 234	3 273	23 961	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 647	41 647	
Võlad töövõtjatele	2 281	2 281	
Maksuvõlad	4 680	4 680	5
Muud võlad	2 558	2 558	
Saadud ettemaksed	32	32	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 198	51 198	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 245	49 245	
Võlad töövõtjatele	2 176	2 176	
Maksuvõlad	2 644	2 644	
Muud võlad	2 558	2 558	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 623	56 623	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	373 277	399 479
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	373 277	399 479
Kokku müügitulu	373 277	399 479
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus ja san.seadmed jaem.	226 895	274 744
Mööbli ja valgustite jaemüük	146 382	121 610
Muud	0	3 125
Kokku müügitulu	373 277	399 479

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	244	128
Kokku muud äritulud	244	128

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	302 530	326 525
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	302 530	326 525

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	960	960
Energia	3 312	3 503
Elektrienergia	2 485	2 603
Kütus	827	900
Mitmesugused bürookulud	1 361	999
Koolituskulud	540	592
Reklaamikulu	1 649	1 409
Ostetud teenused	5 474	4 822
Poe tegevuskulu	6 577	6 970
Kasutusrent	2 020	0
Muud	3 765	3 585
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 658	22 840

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	23 443	24 250
Sotsiaalmaksud	7 923	8 220
Puhkusekohustus	26	-546
Kokku tööjõukulud	31 392	31 924
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	44	42
Kokku muud ärikulud	44	42

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 767		8 767
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 194	17 963	7 467	17 977

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 624	129 769
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 805	172 383

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing NUMITOR (registrikood: 10381279) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI KUUSALU	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 291
Kokku	113 565
Jaotamine	
Dividendideks	1 000
Kokku	1 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	226895	60.78%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	146382	39.22%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036677
E-posti aadress	k.kuusalu@neti.ee