

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi:** OÜ Numenor

**registrikood:** 10819221

**tänava/talu nimi,** Kalda 18

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Tabasalu alevik

**vald:** Harku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 76901

**e-posti aadress:** jaan@pliiats.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon                | 4  |
| Bilanss                                     | 5  |
| Kasumiaruanne                               | 6  |
| Rahavoogude aruanne                         | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 9  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 11 |
| Lisa 4 Muud nõuded                          | 11 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                 | 12 |
| Lisa 6 Kasutusrent                          | 12 |
| Lisa 7 Laenukohustused                      | 13 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                  | 13 |
| Lisa 9 Võlad töövõtjatele                   | 13 |
| Lisa 10 Osakapital                          | 14 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud           | 15 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 15 Muud ärikulud                       | 15 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud              | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 16 |

## Tegevusaruanne

Numenor OÜ on 2001.aastal asutatud eesti erakapitalil põhinev osaühing.

Numenor OÜ põhitegevuseks on äri-ja juhtimisalaste konsultatsiooniteenuste osutamine.

2010. aastal moodustas OÜ Numenor müügitulu 683 tuh. krooni.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 7294 krooni.

Aruandeaastal töötas OÜ's Numenor 2 töötajat. Palgaväljamakseteks kulutati 97 648 krooni, sealhulgas juhatuse töötasu 97 648 krooni.

Numenor OÜ juhatuse on kaheliikmeline.

Tulevikuplaanides on jätkata konsultatsiooniteenuste osutamist, suurendada klientide osakaalu, täiendada müüdavate teenuste artikleid.

Jaan Tõkke

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Käesolevaga deklareerime oma vastutust Numenor OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Numenor OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (29.06.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Numenor OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Jaan Tõkke

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010     | 31.12.2009     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 567 597        | 351 402        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 176 524        | 606 853        | 2       |
| Varud                                        | 33 500         | 0              |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>777 621</b> | <b>958 255</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 10 678         | 10 616         | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>10 678</b>  | <b>10 616</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>788 299</b> | <b>968 871</b> |         |
|                                              |                |                |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 248 933        | 283 105        | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>248 933</b> | <b>283 105</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 70 400         | 99 300         | 7       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>70 400</b>  | <b>99 300</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>319 333</b> | <b>382 405</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000         | 40 000         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000          | 4 000          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 542 466        | 460 449        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -117 500       | 82 017         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>468 966</b> | <b>586 466</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>788 299</b> | <b>968 871</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010            | 2009          |
|---------------------------------------------|-----------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 682 997         | 358 083       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -10 033         | -1 575        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -157 782        | -135 973      |
| Tööjõukulud                                 | -131 203        | -127 342      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -7 232          | -5 869        |
| Muud ärikulud                               | -491 367        | -24 636       |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-114 620</b> | <b>62 688</b> |
|                                             |                 |               |
| Finantstulud ja -kulud                      | -2 880          | 19 329        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-117 500</b> | <b>82 017</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-117 500</b> | <b>82 017</b> |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2010            | 2009           |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -114 620        | 62 688         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 7 232           | 5 869          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>7 232</b>    | <b>5 869</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -53 668         | 30 234         |
| Varude muutus                                            | -33 500         | 0              |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -38 013         | 151 754        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-232 569</b> | <b>250 545</b> |
|                                                          |                 |                |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -7 294          | -4 582         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 450 000         | 0              |
| Laekunud intressid                                       | 34 958          | 0              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>477 664</b>  | <b>-4 582</b>  |
|                                                          |                 |                |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                |
| Saadud laenud                                            | 0               | 3 300          |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -28 900         | -9 000         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-28 900</b>  | <b>-5 700</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>216 195</b>  | <b>240 263</b> |
|                                                          |                 |                |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>351 402</b>  | <b>111 139</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>216 195</b>  | <b>240 263</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>567 597</b>  | <b>351 402</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                               |          |          |                              |                  |                                | Kokku    |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------|----------|------------------------------|------------------|--------------------------------|----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Registreerimata<br>osakapital | Ülekurss | Oma osad | Kohustuslik<br>reservkapital | Muud<br>reservid | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |          |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 0                             | 0        | 0        | 4 000                        | 0                | 460 449                        | 504 449  |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                             | 0        | 0        | 0                            | 0                | 82 017                         | 82 017   |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 0                             | 0        | 0        | 4 000                        | 0                | 542 466                        | 586 466  |
|                                   |                             |                               |          |          |                              |                  |                                |          |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                               |          |          |                              |                  | -117 500                       | -117 500 |
| <b>31.12.2010</b>                 | 40 000                      | 0                             | 0        | 0        | 4 000                        | 0                | 424 966                        | 468 966  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Numeror OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Numeror OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

#### 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 5 000 krooni 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Muu inventar 3 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

#### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rendimaksed jagatakse finantskuluks / -tuluks ja rendikohustuse / -nõude tasumiseks selliselt, et intressimäär oleks igal ajahetkel sama. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

#### Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

#### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

|                                   | 31.12.2010     | 31.12.2009     | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu              | 144 102        | 89 602         |         |
| Muud nõuded                       | 30 357         | 514 356        | 4       |
| Laenu nõuded                      |                |                |         |
| Intressinõuded                    |                |                |         |
| Ettemaksed                        | 2 065          | 2 895          |         |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>176 524</b> | <b>606 853</b> |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

|                                               | 31.12.2010    | 31.12.2009 |               |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 18 177        | 0          | 24 364        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 093         | 0          | 3 276         |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0             | 0          | 0             |
| Sotsiaalmaks                                  | 13 123        | 0          | 17 630        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 130           | 0          | 300           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 273           | 0          | 779           |
| Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 376           | 0          | 8 018         |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>33 172</b> | <b>0</b>   | <b>54 367</b> |

### Lisa 4 Muud nõuded (kroonides)

|                          | 31.12.2010    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 24 000        | 24 000                           |                     |             |
| Intressinõuded           | 6 357         | 6 357                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>30 357</b> | <b>30 357</b>                    |                     |             |

  

|                          | 31.12.2009     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 474 000        | 474 000                          |                     |             |
| Intressinõuded           | 40 356         | 40 356                           |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>514 356</b> | <b>514 356</b>                   |                     |             |

Väljastatud laenu on tagatiseta ja intressimääraga 4-5% aastas. Kõik ettevõtte lühiajalised nõuded on fikseeritud Eesti kroonides.

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     | Muu<br>materiaalne<br>põhivara | Kokku   |
|---------------------|--------------------------------|---------|
| <b>31.12.2008</b>   |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 17 655                         | 17 655  |
| Akumuleeritud kulum | -5 752                         | -5 752  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 903                         | 11 903  |
|                     |                                |         |
| Ostud ja parendused | 4 582                          | 4 582   |
| Amortisatsioonikulu | -5 869                         | -5 869  |
| <b>31.12.2009</b>   |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 22 237                         | 22 237  |
| Akumuleeritud kulum | -11 621                        | -11 621 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 616                         | 10 616  |
|                     |                                |         |
| Ostud ja parendused | 7 294                          | 7 294   |
| Amortisatsioonikulu | -7 232                         | -7 232  |
| <b>31.12.2010</b>   |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 29 531                         | 29 531  |
| Akumuleeritud kulum | -18 853                        | -18 853 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 678                         | 10 678  |

## Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

| Aruandekohustuslane kui rentnik                                            | 2010              | 2009              |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kasutusrendikulu                                                           | 24 008            | 23 918            |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu<br>mittekatkestatavatest lepingutest |                   |                   |
|                                                                            | <b>31.12.2010</b> | <b>31.12.2009</b> |
| 12 kuu jooksul                                                             | 11 581            | 25 379            |
| 1-5 aasta jooksul                                                          | 0                 | 12 604            |

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit. Rendilepingu tähtaeg on 28.06.2011, intressimäär 6 kuu Euribor+1,50%. Rendilepingu lõppedes vara tagastatakse.

## Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Pikaajalised laenud              | 70 400     |                                   | 70 400              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 70 400     |                                   | 70 400              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 70 400     |                                   | 70 400              |             |

  

|                                  | 31.12.2009 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Pikaajalised laenud              | 99 300     |                                   | 99 300              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 99 300     |                                   | 99 300              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 99 300     |                                   | 99 300              |             |

Lühiajalised laenud on juriidiliselt isikult saadud laenud intressimääraga 3-5% aastas.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010     | 31.12.2009     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 25 999         | 49 172         |
| Võlad töövõtjatele               | 30 753         | 23 400         |
| Maksuvõlad                       | 33 172         | 54 367         |
| Muud võlad                       | 12 506         | 8 666          |
| Saadud ettemaksed                | 146 500        | 147 500        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>248 930</b> | <b>283 105</b> |

## Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Saamata palk                    | 7 760         | 7 500         |
| Puhkusetasuvõla                 | 22 993        | 15 900        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>30 753</b> | <b>23 400</b> |

## Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

|                                                                                                                                                                            | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                                                                                                 | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv (tk)                                                                                                                                                             | 1          | 1          |
| Osade nimiväärtus<br><br>Numenor OÜ osa nimiväärtus on 40 000 krooni.<br>Põhikirja kohaselt on Numenor OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni. |            |            |

## Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                             | 2010           | 2009           |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 682 997        | 358 083        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>   | <b>682 997</b> | <b>358 083</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>682 997</b> | <b>358 083</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
|                                             | 2010           | 2009           |
| Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused        | 637 767        | 358 083        |
| Muude kaupade ja teenuste müük              | 45 230         | 0              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>682 997</b> | <b>358 083</b> |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

|                                                  | 2010          | 2009         |
|--------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Tooraine ja materjal                             | 10 033        | 322          |
| Alltöövõtutööd                                   | 0             | 1 253        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>10 033</b> | <b>1 575</b> |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

|                                        | 2010           | 2009           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                            | 24 008         | 27 018         |
| Energia                                | 38 631         | 28 061         |
| Kütus                                  | 38 631         | 28 061         |
| Mitmesugused bürookulud                | 51 898         | 48 048         |
| Lähetuskulud                           | 3 465          | 10 911         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 280            | 0              |
| Sõidukite üalpidamiskulud              | 36 398         | 19 019         |
| Muud                                   | 3 102          | 2 916          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>157 782</b> | <b>135 973</b> |

## Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                | 2010           | 2009           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 97 648         | 94 948         |
| Sotsiaalmaksud                                 | 33 555         | 32 394         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>131 203</b> | <b>127 342</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2              | 2              |

## Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

|                                | 2010           | 2009          |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 41 367         | 7 636         |
| Lootusetud nõuded              | 450 000        | 17 000        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>491 367</b> | <b>24 636</b> |

## Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                     | 2010          | 2009          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Intressitulud                       | 960           | 23 460        |
| Intressikulud                       | -3 840        | -4 131        |
| Intressikulu laenudelt              | 0             | -4 131        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>-2 880</b> | <b>19 329</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2010 |            | 31.12.2009 |            |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                      | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 30 357     | 0          | 29 397     | 0          |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2010   | 2009   |
| Arvestatud tasu                                                               | 97 648 | 94 948 |

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Numenor (registrikood: 10819221) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JAAK TÕKKE         | Juhatuse liige     | 30.06.2011           |
| DIANA TÕKKE        | Juhatuse liige     | 30.06.2011           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 2010           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 542 466        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -117 500       |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>424 966</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 424 966        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>424 966</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine  | 70221      | 637767          | 93.38%      | Jah            |
| Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine | 46191      | 45230           | 6.62%       | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| E-posti aadress | jaan@pliiats.ee |