

Numenor OÜ

2002. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 27. november 2001 ja lõpp 31. detsember 2002.

Ärinimi: Numenor OÜ

Äriregistri kood: 10819221

Aadress: Rimmelga 3B Tabasalu Harjumaa 76901

Sisukord



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne	4
Kasumijaotamise ettepanek	5
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa nr.1 Arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa nr.2 Tagatiseta võlakohustused	11
Lisa nr.3 Maksuvõlad	11
Lisa nr.4 Muud lühiajalised võlad	11
Lisa nr.5 Osakapital	11
Lisa nr.6 Bilansivälised kohustused	11

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Numenor OÜ juhatus on koostanud 2002. majandusaasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Osanikud on juhatuse poolt koostatud aruanded läbi vaadanud ning üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Numenor OÜ 2002. majandusaasta aruanne (lk.1-11) koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja raamatupidamise aastaaruandest.

Numenor OÜ 2002. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul 12.02.2003.

	<i>Nimi</i>	<i>Kuupäev</i>	<i>Allkiri</i>
Juhatus:			
Juhatuses liige:	Jane Sutt	12.02.2003	
Juhatuses liige:	Diana Tökke	12.02.2003	

Tegevusaruanne

Numenor OÜ asutati 1. novembril 2001 ning kanti äriregistrisse 27. novembril 2001. Osahingu loomise eesmärgiks oli tellimustööna valmistatud mööbli, disaini- ja sisustuselementide ning atraktiivsete kodukaupade müügiga tegeleva kauplus-salongi avamine. Paraku takerdus algupärase idee elluviimine vajalike finantseerimisallikate ebapiisavuse tõttu. Reageerides paidlikult muutuvatele oludele otsustati jätkata äritegevust vähem kapitalimahukate projektide raames – spetsialiseerudes konsultatsiooniteenuste osutamisele.

Eelpool toodust lähtuvalt moodustasid aruandeperioodi tulud valdavalt konsultatsiooniteenuste müügist - kokku summas 214 592 kr. (sh. teenuste eksport Euroopa Ühenduse liikmesriikidesse 39 417 kr.). Osahingu asutamise ideest kantud kaubandusliku tegevuse tulud tellimustööna valmistatud mööbli müügist moodustasid 78 790 kr.

Realiseerimise netokäive vaadeldaval perioodil oli kokku 296 382 kr.

Numenor OÜ suuremaks kliendiks 2002. aastal oli Corpotrans OÜ.

Aruandeperioodil ei olnud Numenor OÜ-l ühtki töötajat. Juhatuse liikmetele ei arvestatud töötasusid ega tehtud rahalisi väljamakseid ametiülesannete täitmise eest.



Jane Sutt
Juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

Numenor OÜ 2002. majandusaasta puhaskasum oli 105 350 kr., mille arvelt otsustati moodustada kohustuslik reservkapital summas 4 000 kr.
2003. aastaks dividende ei plaanita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Numenor OÜ
Bilanss

Seisuga 31. detsember 2002

AKTIVA		<i>Lisad</i>
Käibevarad	210 103	
Kassa ja pangakontod	2 652	
Ostjatelt laekumata arved	206 719	
Muud lühiajalised nõuded	732	
KOKKU AKTIVA	210 103	
Lühiajalised kohustused	64 753	
Tagatiseta võlakohustused	21 125	2
Hankijatele tasumata arved	4 975	
Maksuvõlad	28 555	3
Muud lühiajalised võlad	10 098	4
Omakapital	145 350	
Osakapital	40 000	5
Eelmiste aastate jaotamata kasum	0	
Aruandeaasta puhaskasum, -kahjum	105 350	
KOKKU PASSIVA	210 103	

Numenor OÜ
Kasumiaruanne
27.11.2001 - 31.12.2002

Äritulud	296 382
Müüdid kaupade ja teenuste kulud	-56 600
Brutokasum, -kahjum	239 782
Üldhalduskulud	-133 893
Muud ärikulud	-430
Ärikasum, -kahjum	105 459
Finantstulud ja -kulud	-109
Intressitulud	102
Kahjum valuutakursi muutustest	-211
Puhaskasum, -kahjum	105 350

Kokkuvõtte
2002. aasta
aastaruande

2002

Numenor OÜ
Rahavoogude aruanne
27.11.2001 - 31.12.2002
(Kaudne meetod)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-37 348
Puhaskasum, -kahjum	105 350
Ostjatelt laekumata arvete suurenemine	-206 719
Muude lühiajaliste nõuete suurenemine	-732
Tagatiseta võlakohustuste suurenemine	21 125
Hankijatele tasumata arvete suurenemine	4 975
Maksuvõlgade suurenemine	28 555
Muude lühiajaliste võlgade suurenemine	10 098
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	40 000
Laekumised osakapitali sissemaksete eest	40 000
KOKKU RAHA JUURDEKASV	2 652

Aastaruande lisad

Lisa nr. 1 Arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

Numenor OÜ raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõuetest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja raamatupidamise heast tavast. Raamatupidamise aastaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr. 2.

Majandusaasta algas 27. novembril 2001 ja lõppes 31. detsembril 2002. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides (komakohata).

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid soetusmaksumusega alates kümnest tuhandest kroonist ja eeldatava kasuliku kasutuseaga üle kahe aasta. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Aruandeaastal ei ole Numenor OÜ soetanud põhivara liigituse kriteeriumitele vastavaid varasid.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel ehk vastavalt majandustehingu toimumisele, sõltumata sellest, kas tehinguga seotud raha on lekunud või välja makstud.

LISA nr. 2 Tagatiseta võlakohustused

Tagatiseta võlakohustusena on kajastatud lühiajaline laen summas 21 125 kr., lepingujärgse intressimääraga 0%, tagasimakse tähtajaga 31.03.2003.

Nimetatud võlakohustus on osahiingu poolt kustutatud 2003. a. jaanuaris.

LISA nr. 3 Maksuvõlad

Maksuliik	Maksuvõla põhiosa	Maksuintressid	Maksuvõlg 31.12.02
Käibemaks	24 967	0	24 967
Erisoodustuste tulumaks	1 576	2	1 578
Sotsiaalmaks	2 007	3	2 010
Kokku	28 550	5	28 555

Maksuvõlad on arvestatud tekkepõhiselt. Seisuga 31.12.2002 on maksuvõlgade põhiosade saldod arveldustes Maksuametiga järgmised: käibemaksu ettemaksed 5 821 kr., erisoodustuste tulumaksu võlg 1 225 kr., sotsiaalmaksu võlg 1 561 kr. ehk kokku maksuvõlg 3 035 kr.

LISA nr. 4 Muud lühiajalised võlad

Bilansireal "Muud lühiajalised võlad" on arvestatud firmasiseste arvelduste saldod – kokku summas kr.

LISA nr. 5 Osakapital

27.novembril 2001. a. Äriregistris registreeritud põhikirja kohaselt on Numenor OÜ osakapitali miinimumsuuruseks 40 000 kr. ja maksimumsuuruseks 160 000 kr.

Seisuga 31.12.2002 jaguneb Numenor OÜ osakapital järgmiselt:

Osanikud	Osad	Nimiväärtus	Bilansiline maksumus	Osaluse %
D. Tõkke	1	20 000	20 000	50%
J. Sutt	1	20 000	20 000	50%
Kokku	2	40 000	40 000	100%

LISA nr. 6 Bilansivälised kohustused

Numenor OÜ ja Sampo Liising AS vahel on sõlmitud liisingtehing kasutusrendi lepingu vormis (14.05.2002). Lähtudes lepinguosaliste kokkuleppest finantseerib Sampo Liising AS sõiduauto Peugeot 206 CC 1.6 kasutamist Numenor OÜ poolt. Lepingujärgsete maksete kogusumma on 137 849 kr. Maksegraafik kasutusrendi lepingule näeb ette liisingkohustuse täitmist kolme aasta jooksul.