

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2010

aruandeaasta lõpp: 31.08.2011

ärinimi: NASON DAVIS EESTI OÜ

registrikood: 10835183

tänava/talu nimi, Vallikraavi 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7430431

faks: +372 7430430

e-posti aadress: timber@nasondavis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 15 Võlad tarnijatele	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	17
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 22 Tööjõukulud	18
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Nason Davis Eesti OÜ on puitmaterjalide ekspordiga tegelev rahvusvaheline väikeettevõte, mille eesmärgiks on olla usaldusväärseks kaubanduspartneriks ja kliendiks nii Eesti puidutöötajatele kui ka Euroopa ja Jaapani ostjatele, vahendades saematerjali ja lisaväärtustatud puitmaterjale.

Nason Davis Eesti OÜ omab FSC sertifikaati alates 2004. aastast ning PEFC sertifikaati alates 2008. aastast.

Firma ainuomanikuks on Suurbritannia äriühing, kes on samaaegselt ka peamiseks äripartneriks.

Majanduskeskkonna iseloomustus

Võrreldes eelmise perioodiga on puitmaterjali mahud meie peamisel sihtturul Suurbritannias veidi tõusnud, oluline mahtude tõus on toimunud Jaapani suunal tänu kahele uuele projektile. Võrreldes eelmise perioodiga on nii mahud kui ka rentaablus kasvanud.

Tulud, kulud, kasum

Majandusaasta müügi käive oli 7 551 850 EUR (eelmisel majandusaastal 5 450 893 EUR). 56,2% käibest moodustas müük Suurbritanniasse (eelmisel aastal 70,9 %).

Lõppenud majandusaasta puhaskasum oli 249 307 EUR.

Peamised finantssuhtarvud

	2010/2011	2009/2010
Käibe kasv	38,5%	54,0%
Varade tulukus (ROA=puhaskasum/varadx100)	17,4%	15,4%
Omakapitali tulukus (ROE=puhaskasum/omakapital x100)	22,2%	21,4%
Maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	4,63	3,55
Likviidsuskordaja ((käibevara-varud)/lühiajalised kohustused)	2,63	2,67
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulux100)	3,3%	3,4%

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Oluline osa müügist toimub Suurbritannia naeltes, mis põhjustab kõrge valuutariski. Riskide maandamiseks kasutatakse suures mahus valuutaoptsioone EURi baasil.

Norra ja Jaapani suunal on käive eurodes, millega otseseid valuutariske ei kaasne.

Firmal pikaajalisi laenukohustusi ei ole. Sellest tulenevalt lähiaastatel prognoositav raha kallinemine finantsturgudel firmale suuri riske ei põhjusta.

Personal

2010-2011 majandusaasta lõpuga töötas firmas 5 inimest. Palkade kogusumma oli 186 085 EUR, millele lisandusid sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed.

Juhatus on 2 liikmeline. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

- jätkata lehtpuutoodangu müüki, peamine turg Suurbritannia;
- suurendada erinevate lisaväärtustatud toodete (sh. FSC sertifikaadiga tooted) müüki Suurbritanniasse ja säilitada sertifitseeritud tarnijaid Eestis läbi tihendatud koostöö;
- leida uusi kliente ja suurendada kõrge lisaväärtusega materjalide müüki Suurbritannia ja Skandinaavia turgudele;
- arendada lisandväärtusega toodete müüki Jaapanis.

Rainar Laagus
Juhatuse liige

Indrek Tani
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	84 971	121 492	2
Nõuded ja ettemaksed	703 124	758 474	3
Varud	601 822	293 252	8
Kokku käibevara	1 389 917	1 173 218	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	11 500	0	6
Materiaalne põhivara	30 211	46 189	9
Immateriaalne põhivara	184	1 589	10
Kokku põhivara	41 895	47 778	
Kokku varad	1 431 812	1 220 996	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 261	7 919	13
Võlad ja ettemaksed	291 649	322 221	14
Kokku lühiajalised kohustused	299 910	330 140	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 156	15 417	13
Kokku pikaajalised kohustused	7 156	15 417	
Kokku kohustused	307 066	345 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	17
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 190	676 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 307	187 471	
Kokku omakapital	1 124 746	875 439	
Kokku kohustused ja omakapital	1 431 812	1 220 996	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010	Lisa nr
Müügitulu	7 551 850	5 450 893	18
Muud äritulud	74 565	5 127	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 039 473	-4 918 623	20
Mitmesugused tegevuskulud	-71 589	-50 630	21
Tööjõukulud	-250 031	-221 230	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 076	-22 073	9,10
Muud ärikulud	-83	-54 746	23
Ärikasum (-kahjum)	246 163	188 718	
Finantstulud ja -kulud	3 144	6 237	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	249 307	194 955	
Tulumaks	0	-7 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 307	187 471	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	246 163	188 718	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 076	22 073	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15 000	-4 643	19
Muud korrigeerimised	0	13 898	
Kokku korrigeerimised	4 076	31 328	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 758	-377 353	
Varude muutus	-308 570	36 643	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 573	143 334	
Makstud intressid	-1 302	-1 105	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-7 484	
Kokku rahavood äritegevusest	-125 964	14 081	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 694	-1 726	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 000	6 072	9
Antud laenud	-40 800	0	
Antud laenude tagasimaksed	117 602	149 994	
Laekunud intressid	7 386	5 195	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	97 494	159 535	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	63 973	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-63 973	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 919	-25 477	
Makstud dividendid	0	-28 153	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 919	-53 630	
Kokku rahavood	-36 389	119 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121 492	2 008	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 389	119 986	
Valuutakursside muutuste mõju	-132	-502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 971	121 492	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.08.2009	10 226	1 023	704 872	716 121
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			187 471	187 471
Makstud dividendid			-28 153	-28 153
31.08.2010	10 226	1 023	864 190	875 439
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			249 307	249 307
31.08.2011	10 226	1 023	1 113 497	1 124 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Nason Davis Eesti OÜ 01.jaanuarist 2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ametliku üleminekukursiga 1euro=15,6466 krooni.

2010/2011 raamatupidamise aastaaruandes on eelmise perioodi andmed konverteeritud eurodesse kursiga 15,6466.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, töötlemiskulutustest, transpordikuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Töötlemiskuludeks on materjali kuivatamise, immutamise ja mehaanilise töötlemise kulud. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab nende netorealiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja transpordikuludest. Üksikesemetest koosnev kontori sisustus (mööbel) on kajastatud põhivarana 1 komplektina. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormiks on 20-35% aastas. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Inventar	3
Muu materiaalne põhivara	4
Immateriaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, maksuvõlad, võlad töötajatele ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna sel perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimise ja finantseerimise rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Arvelduskontod	84 971	121 492
Kokku raha	84 971	121 492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	591 069	523 108	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82 820	118 714	5
Muud nõuded	33 069	107 052	6
Laenunõuded	30 250	107 052	
Muud nõuded	2 819	0	
Ettemaksed	7 666	6 794	7
Intressinõuded	0	2 806	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	714 624	758 474	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	591 069	523 108
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-2 206
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	2 206

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.08.2011		31.08.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	75 051		117 726	
Üksikisiku tulumaks		15 897		12 865
Erisoodustuse tulumaks		1 007		56
Sotsiaalmaks		28 073		21 575
Kohustuslik kogumispension		1 606		1 302
Töötuskindlustusmaksed		3 372		2 735
Ettemaksukonto jääk	7 769		988	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82 820	49 955	118 714	38 533

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.08.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	30 250	18 750	11 500	
Muud nõuded	2 819	2 819		
Kokku muud nõuded	33 069	21 569	11 500	

	31.08.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	107 052	107 052		
Kokku muud nõuded	107 052	107 052		

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 742	5 742		
Muud makstud ettemaksed	1 924	1 924		
Kokku ettemaksed	7 666	7 666		
	31.08.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 239	6 239		
Muud makstud ettemaksed	555	555		
Kokku ettemaksed	6 794	6 794		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Tooraine ja materjal	6 358	31 260
Müügiks ostetud kaubad	595 464	261 992
Kokku varud	601 822	293 252

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.08.2009				
Soetusmaksumus	68 765	68 765	34 735	103 500
Akumuleeritud kulum	-42 401	-42 401	-27 536	-69 937
Jääkmaksumus	26 364	26 364	7 199	33 563
Ostud ja parendused	30 779	30 779	1 726	32 505
Muud ostud ja parendused	30 779	30 779	1 726	32 505
Amortisatsioonikulu	-13 145	-13 145	-5 768	-18 913
Müügid	-966	-966		-966
31.08.2010				
Soetusmaksumus	80 229	80 229	34 561	114 790
Akumuleeritud kulum	-37 197	-37 197	-31 404	-68 601
Jääkmaksumus	43 032	43 032	3 157	46 189
Ostud ja parendused			1 694	1 694
Amortisatsioonikulu	-14 901	-14 901	-2 771	-17 672
31.08.2011				
Soetusmaksumus	80 229	80 229	12 493	92 722
Akumuleeritud kulum	-52 098	-52 098	-10 413	-62 511
Jääkmaksumus	28 131	28 131	2 080	30 211

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Masinad ja seadmed		6 072
Transpordivahendid		6 072
Muu materiaalne põhivara	15 000	
Kokku	15 000	6 072

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.08.2009		
Soetusmaksumus	10 392	10 392
Akumuleeritud kulum	-5 644	-5 644
Jääkmaksumus	4 748	4 748
Amortisatsioonikulu	-3 159	-3 159
31.08.2010		
Soetusmaksumus	10 392	10 392
Akumuleeritud kulum	-8 803	-8 803
Jääkmaksumus	1 589	1 589
Amortisatsioonikulu	-1 405	-1 405
31.08.2011		
Soetusmaksumus	10 392	10 392
Akumuleeritud kulum	-10 208	-10 208
Jääkmaksumus	184	184

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	879 663	682 710
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	233 834	181 480
Kokku tingimuslikud kohustused	1 113 497	864 190

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Kasutusrendikulu	4 202	4 203
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.08.2011	31.08.2010
12 kuu jooksul	4 202	4 203
1-5 aasta jooksul	12 610	14 696
Üle 5 aasta	0	2 115

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.08.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	15 417	8 261	7 156	
Laenukohustused kokku	15 417	8 261	7 156	

	31.08.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	23 336	7 919	15 417	
Laenukohustused kokku	23 336	7 919	15 417	

Nason Davis Eesti OÜ rendib kapitalirendi tingimustel sõiduautot Audi A6 Avanti 3,0. Kapitalirendi lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2013, intressimäär 5,021% aastas. Auto jääkväärtus 31.08.2011 oli 23597 eurot.

Nason Davis Eesti OÜ on sõlminud arvelduskrediidi lepingu Swedbankiga. Arvelduskrediidi limiit on 128000 eurot. Arvelduskrediidi lepingu lõpptähtaeg on 21.05.2012, intressimäär 4,9%. Seisuga 31.08.2011 oli kogu krediidilimiit kasutamata. Arvelduskrediidi lepingu tagatiseks on seatud kommertsant. Tagatise summa on 332340 eurot.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	184 978	240 500	15
Võlad töövõtjatele	55 825	42 469	16
Maksuvõlad	49 955	38 533	5
Muud võlad	891	719	
Muud viitvõlad	891	719	
Kokku võlad ja ettemaksed	291 649	322 221	

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Võlgnevus kauba eest	98 038	174 718
Võlgnevus teenuste eest	86 940	65 782
Kokku võlad tarnijatele	184 978	240 500

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Palgavõlg	53 161	42 099
Puhkuse reserv	2 664	370
Kokku võlad töövõtjatele	55 825	42 469

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.08.2011	31.08.2010
Osakapital	10 226	10 226
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	4 241 377	3 866 710
Eesti	1 188 701	702 964
Iirimaa	59 583	89 483
Saksamaa	78 779	0
Holland	0	17 335
Soome	9 254	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 577 694	4 676 492
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jaapan	1 837 540	576 013
Norra	136 616	198 388
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 974 156	774 401
Kokku müügitulu	7 551 850	5 450 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Saematerjali müük	7 032 440	5 072 046
Ümarpuidu müük	136 451	115 917
Hakkepuidu müük	382 959	262 930
Kokku müügitulu	7 551 850	5 450 893

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	15 000	4 643
Kasum valuutakursi muutustest	29 537	0
Muu materjali müük	25 859	0
Muud	4 169	484
Kokku muud äritulud	74 565	5 127

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Tooraine ja materjal	116 218	76 336
Varude allahindlus ja mahakandmine	9 716	5 654
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 074 764	3 426 807
Alltöövõtutööd	494 548	334 431
Transpordikulud	903 730	743 477
Komisjonitasud	398 262	312 855
Muud	42 235	19 063
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 039 473	4 918 623

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Lähetuskulud	4 568	1 953
Koolituskulud	196	96
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 206
Kontori rent ja kommunaalkulud	5 764	5 717
Telefoni- ja sidekulud	6 596	5 413
Kontoritehnika ja tarkvara hoolduskulud	6 500	4 646
Sõiduautodega seotud kulud	18 295	15 238
Auditeerimis- ja juriidilise teenuse kulud	4 267	4 080
Muud	25 403	11 281
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 589	50 630

Lisa 22 Tööjõukulud (eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Palgakulu	186 085	164 605
Sotsiaalmaksud	61 343	54 320
Töötuskindlustusmaksed	2 603	2 305
Kokku tööjõukulud	250 031	221 230
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Kahjum müügiootel põhivara müügist	0	3 443
Kahjum valuutakursi muutustest	0	50 927
Muud	83	376
Kokku muud ärikulud	83	54 746

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Intressitulud	4 580	7 845
Intressikulud	-1 302	-1 041
Intressikulu laenudelt	-431	-551
Intressikulu kapitalirendilt	-871	-490
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-134	-502
Muud finantstulud ja -kulud	0	-64
Kokku finantstulud ja -kulud	3 144	6 238

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Nason Davis Ltd
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2011		31.08.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	188 327	33 290	331 225	7 830

	01.09.2010 - 31.08.2011		01.09.2009 - 31.08.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	927 025	4 241 377	782 107	3 866 710

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2010 - 31.08.2011	01.09.2009 - 31.08.2010
Arvestatud tasu	110 167	99 855

Aruande digitaalallkirjad

NASON DAVIS EESTI OÜ (registrikood: 10835183) 01.09.2010 - 31.08.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TANI	Juhatuse liige	16.11.2011
RAINAR LAAGUS	Juhatuse liige	16.11.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NASON DAVIS EESTI OÜ osanikele

Oleme auditeerinud NASON DAVIS EESTI OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.08.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt NASON DAVIS EESTI OÜ finantsseisundit seisuga 31.08.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeaudiitori number 270

AT Audiko OÜ

Tegevusloa number 134

Raua 2-27, 50104 Tartu

16.11.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

NASON DAVIS EESTI OÜ (registrikood: 10835183) 01.09.2010 - 31.08.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	16.11.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	01.09.2010 - 31.08.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 307
Kokku	1 113 497
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	7551850	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NASON DAVID LIMITED		Cambridge, Suurbritannia	160000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7430431
Faks	+372 7430430
E-posti aadress	timber@nasondavis.ee