

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-06-2005

Maali Juhani

KONTROLL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ NUMITOR

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Registrikood:	10381279
Aadress:	Kandle 16 10920 Tallinn
Telefon:	462 2741
Fax:	462 2740
E-mail:	ou.numitor@neti.ee
Põhitegevus:	sanitaartehnika ja elektrikaupade müük

01-06-2005

SISUKORD

Juhatuse tegevusaruanne
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele
Raamatupidamise aastaaruanne
 Bilanss
 Kasumiaruanne
 Omakapitali liikumise aruanne
 Rahavoogude aruanne

Lisad:

Lisa 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
Lisa 2	Maksude ettemaksed
Lisa 3	Võlakohustused
Lisa 4	Materiaalse põhivara liikumine
Lisa 5	Maksuvõlad ja intressid
Lisa 6	Tehingud seotud osapooltega
Lisa 7	Pikaajalised laenud
Lisa 8	Kapitalirent
Lisa 9	Müügitulu

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
Juhatuse allkiri 2004 majandusaasta aruandele



OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

01-06-2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles endiselt sanitaartehnika, elektrikaupade, kütte ja muu vannitoas vajaliku müügiga. Ettevõtte käive oli 3,82 milj. krooni ehk pisut tõusnud võrreldes 2003.aastaga. 2005. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, kauba sortimenti täiendades.

Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2004. aastal oli 258 tuhat krooni. Juhatus on üheliikmeline.



Külliki Kuusalu
Juhataja

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2004

01-06-2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Numitor raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Numitor 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



Külliki Kuusalu
Juhataja

30. mai 2005. a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

01.01.2004 – 31.12.2004

01-06-2005

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>	Lisad
AKTIVA			
Käibevara			
Raha- ja pangakontod	53 846	102 880	
Nõuded ostjate vastu	123 025	129 307	
Intressid	128	112	
Maksude ettemaksed	774	0	2
Tulevaste per.ettemakstud kulud	9 850	6 380	
Ettemaksed kokku	10 624	6 380	
Materjalid	19 438	0	
Müügiks ostetud kaubad	949 240	771 466	
Varud kokku	968 678	771 466	
Käibevara kokku	1 156 301	1 010 145	
Põhivara			
Maa	4 350	4 350	4
Hooned(soetusmaks.)	510 828	428 433	4
Masinaid ja seadmed(soetusm.)	309 019	146 523	4
Akumuleeritud põhivara kulum	- 291 488	- 235 987	4
Lõpetamata ehitus	0	82 395	4
Põhivara kokku	532 709	425 714	
AKTIVA KOKKU	1 689 010	1 435 859	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	91 500	36 000	3
Lühiajalised laenud krediidiast.	4 347	715	
Pikaaj.liisingkohustuste tagasim.järg.per.	18 266	9 716	8
Võlakohustused kokku	114 113	46 431	
Ostjate ettemaksed	5 074	0	
Võlad tarnijatele	377 671	323 710	
Maksuvõlad	22 093	38 330	5
Võlad töövõtjatele	54 548	48 916	
Intressid	12 987	11 787	
Muud viitvõlad	26 600	26 600	
Viitvõlad kokku	94 135	87 303	
Lühiajalised kohustused kokku	613 086	495 774	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	374 906	374 906	7
Pikaajalised liisingkohustused	80 484	0	8
Pikaajalised kohustused kokku	455 390	374 906	
Kohustused kokku	1 068 476	870 680	
Omakapital			
Omakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	521 179	361 702	
Aruandeaasta kasum	55 355	159 477	
Omakapital kokku	620 534	565 179	
PASSIVA KOKKU	1 689 010	1 435 859	

KASUMIARUANNE
2004.A.

01-06-2005

	2004.a.	2003.a.	Lisad
Müügitulu	3 816 596	3 595 726	9
Muud äritulud	32 149	46 732	
Äritulud kokku	3 848 745	3 642 458	
Kaubad	3 088 846	2 761 386	
Mitmesugused tegevuskulud	304 162	332 895	
Tööjõukulud	342 911	339 824	
a)palgakulu	257 828	255 506	
b)sots.maks	85 083	85 318	
Põhivara kulum	55 501	44 343	4
Muud ärikulud	483	1 463	
Ärikulud kokku	3 791 903	3 479 911	
Ärikasum	56 842	162 547	
Finantstulud ja -kulud	- 1 487	- 3 070	
Aruandeaasta puhaskasum	55 355	159 477	

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruane- aasta kasum (-kahjum)
Seisuga 31.12.2002	40000	4000	223630	138072
2002.a kasum			138072	- 138072
2003.a kasum				159477
Seisuga 31.12.2003	40000	4000	361702	159477
2003.a kasum			+159477	-159477
2004.a kasum				55355
Seisuga 31.12.2004	40000	4000	521179	55355

RAHAVOOGUDE ARUANNE

01-06-2005

	2004.a	2003.a
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	56 842	162 547
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	55 501	44 343
Nõuded ostjate vastu	6 282	- 31 541
Intressid	- 16	- 23
Ettemaksed	- 4 244	- 1 375
Varud	- 197 212	- 84 481
Ostjate ettemaksed	5 074	0
Võlad tarnijatele	53 961	- 21 552
Maksuvõlad	- 16 237	5 345
Viitvõlad	6 832	7 372
Makstud intressid	- 4 175	- 6 770
Rahavoog äritegevusest kokku	- 37 392	73 865
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetamisel tasutud	- 10 801	0
Lõpetamata ehitus	0	- 82 395
Saadud intressid	2 688	3 700
Rahavood investeerimistegevusest kokku	- 8 113	- 78 695
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Tagatiseta võlakohustused	55 500	0
Arvelduskrediidi muutus	3 632	- 48 565
Tasutud kap.rendi makseid	- 62 661	- 27 287
Rahavood finantseerimistegevusest	- 3 529	- 75 852
Rahavood kokku	- 49 034	- 80 682
Raha ja raha ekvivalendid per.alguses	102 880	183 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 49 034	- 80 682
Raha ja raha ekvivalendid per.lõpul	53 846	102 880



LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

01-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ NUMITOR 2004. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 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 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 5000 kroonist ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara amortisatsiooni arvestamise meetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeest.

Ehitised 8 %

Masinad ja seadmed 25 – 40 %

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku tööiga. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Finantskohustused

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

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Viitvõlad

Real võlad töövõtjatele on näidatud netopalk ja puhkusekohustuse reserv.



Kapitalirent

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

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud varaga. Amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

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 tasu laekumine on tõepärane. Järelmaksude intresse arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

LISA 2 MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	774	0

LISA 3 VÕLAKOHUSTUSED

Laenu andja	Laenu summa 31.12.2004	Laenu summa 31.12.2003	Laenu%
Külliki Kuusalu	15 000	15 000	8
Kaljo Kuusalu	21 000	21 000	-
Külliki Kuusalu	55 500	0	-

Kuuluvad tasumisele 2005aastal.

2003.aastal pikendatud arvelduskrediidilepingut Ühispangas üheks aastaks intressiga 2%, millele lisandub 10% kasutatud jäägilt, 2004.a arvelduskrediidi leping lõpetati. Kasutada on Ühispanga krediitkaart, kasutusaeg üks aasta. Laenu saldo 31.12.2004 oli 4347 krooni.



01-06-2005

LISA 3 MATERIAALSE PõHIVARA LIIKUMINE

	Ettemaks põhivara eest	Renditud ruumid	Masinad seadmed	Lõpeta- mata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	4350	428433	146523	82395	661701
Renditud ruumid		82395		-82395	0
Soetatud			10801		10801
Kapitalrent			151695		151695
Soetusmaksumus 31.12.2004	4350	510828	309019	0	824197
Akumuleeritud kulum					
31.12.2003	0	138966	97021	0	235987
Arvestatud kulum (+)	0	40867	14634	0	55501
Akumuleeritud kulum					
31.12.2004	0	179833	111655	0	291488
Jääkmaksumus 31.12.2003	4350	289467	49502	82395	425714
Jääkmaksumus 31.12.2004	4350	330995	197364	0	532709

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ NUMITOR raamatupidamises seisuga 31.12.2004 arvel 79 402 krooni.

LISA 5 MAKSUVõLAD JA INTRESSID

Maksuliigid	31.12.2004 võlg	31.12.2003 võlg
Isiku tulumaks	5 389	6 958
Sotsiaalmaks	13 875	13 794
Käibemaks	1 566	16 734
Erisoodustuse tulumaks	313	0
Töötuskindlustusmaks	613	628
Kogumispensionimaks	337	216
Kokku	22 093	38 330

31.12.2004 maksuvõlgades on detsembrikuus arvestatud töötasudelt (väljamaksuga jaanuaris) arvestatud maksud: isiku tulumaks 2416.00 kr.;sots.maks 6825.00 kr.; töötuskindlustusmaks 207.00 kr.; kogumispension 212.00 kr.

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD ISIKUTEGA

Vaata lisa 3 ja lisa 7



01-06-2005

LISA 7 PIKAAJALISED LAENUD

Bilansipäeva 31.12.2004.a seisuga on üleval 2 pikaajalist laenu kokku summas 374 906 krooni.

1. summas 274 906.00 kr. - Kaljo Kuusalu
2. summas 100 000.00 kr. - Külliki Kuusalu

Kumbki laen ei kuulu tagasimaksmisele 2005.a.

LISA 8 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel renditud vara

Masinaid ja seadmed	31.12.2004	31.12.2003
Soetusmaksumus	151 695	67 121
Akumuleeritud kulum	- 3 306	- 27 687
Jääkmaksumus	148 389	39 434

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED

Võlgnevuse jääk 31.12.2003	9 716
Kohustuste suurenemine	151 695
Kohustuste tasumine	62 661
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	98 750
Maksetähtaeg	
2005.a	18 266
2006.a	19 335
2007.a	20 466
2008.a	21 664
2009.a	19 019
Intressimäär	5,7%
Kohustuse lõppemine	13.10.2009

LISA 9 MÜÜGITULU (tegevusalade lõikes)

OÜ NUMITOR 2004.a. müügitulu summas 3 816 596 krooni moodustab tegevus järgmistes valdkondades:

1. kaubandus 3 724 884
2. ärikonsultatsioonid 39 400
3. reklaam 9 408
4. majad 42 904

Tegevus toimus Eesti Vabariigis.

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-06-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 521179 krooni

2004.a. aruandeaasta kasum 55355 krooni

Kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta
aruande kinnitamist 576534 krooni

JUHATAJA ALLKIRI 2004. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Numitor 2004. majandusaasta aruande allkirjastamine 30. mail
2005:



juhataja
Külliki Kuusalu

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-06-2005

OSANIKE NIMEKIRI

Külliki Kuusalu

Elukoht Tiigi 29 Kärkla 92411

Isikukood 46308150291

1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni

30. mai 2005.a

