

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
22-05-2006

Q-14

Mari Järvani

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ NUMITOR

Majandusaasta algus:	01.01.2005
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005
Registrikood:	10381279
Aadress:	Kandle 16 10920 Tallinn
Telefon:	462 2741
Fax:	462 2740
E-mail:	ou.numitor@neti.ee
Põhitegevus:	sanitaartechnika ja elektrikaupade müük

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	Nõuded ostjate vastu
Lisa 4	Lühiajalised laenud
Lisa 5	Materiaalse põhivara liikumine
Lisa 6	Maksuvõlad
Lisa 7	Tehingud seotud osapooltega
Lisa 8	Pikaajalised laenud
Lisa 9	Kapitalirent
Lisa 10	Müügitulu
Lisa 11	Finantstulu ja -kulu
Lisa 12	Tegevuskulud

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek
Juhatuse allkiri 2005 majandusaasta aruandele

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2005

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles endiselt sanitaartehnika, veevarustuse ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, kööginööbli, elektrikaupade, valgustite, koristustarvikute jms. müügiga. Ettevõtte käive oli 3,8 milj. krooni ehk samal tasemel võrreldes 2004.aastaga.

2006. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, jäädes kindlaks ja usaldusväärseks oma valdkonnas kauba sortimenti arendades.

Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2005. aastal oli 307 tuhat krooni. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja



OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Numitor raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Numitor 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Külliki Kuusalu
Juhataja



18. mai 2006. a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.01.2005 – 31.12.2005

	31.12.2005	31.12.2004	Lisad
AKTIVA			
Käibevara			
Raha	12 721	53 846	
Nõuded ostjate vastu	168 119	123 025	3
Intressid	20	128	
Maksude ettemaksed	0	774	2
Tulevaste per.ettemakstud kulud	10 482	9 850	
Ettemaksed kokku	10 482	10 624	
Materjalid	8 280	19 438	
Müügiks ostetud kaubad	1 089 170	949 240	
Varud kokku	1 097 450	968 678	
Käibevara kokku	1 288 792	1 156 301	
Põhivara			
Maa	4 350	4 350	5
Hooned	290 128	330 995	5
Masinad ja seadmed	165 299	197 364	5
Põhivara kokku	459 777	532 709	
AKTIVA KOKKU	1 748 569	1 689 010	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	66 000	91 500	4
Lühiajalised laenud krediidias.	293	4 347	3
Pikaaj.liisingkohustuste tagasim.järg.per.	19 335	18 266	9
Võlakohustused kokku	85 628	114 113	
Ostjate ettemaksed	200	5 074	
Võlad tarnijatele	380 226	377 671	
Maksuvõlad	40 796	22 093	6
Võlad töövõtjatele	63 869	54 548	
Intressid	13 486	12 987	
Muud viitvõlad	27 880	26 600	
Viitvõlad kokku	105 235	94 135	
Lühiajalised kohustused kokku	612 085	613 086	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	374 906	374 906	8
Pikaajalised liisingkohustused	61 149	80 484	9
Pikaajalised kohustused kokku	436 055	455 390	
Kohustused kokku	1 048 140	1 068 476	
Omakapital			
Omakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	576 534	521 179	
Aruandeaasta kasum	79 895	55 355	
Omakapital kokku	700 429	620 534	
PASSIVA KOKKU	1 748 569	1 689 010	

KASUMIARUANNE
2005.A.

	2005.a.	2004.a.	Lisad.....
Müügitulu	3 803 965	3 816 596	10
Muud äritulud	42 754	32 149	
Äritulud kokku	3 846 719	3 848 745	
 Kaubad	2 977 383	3 088 846	
Mitmesugused tegevuskulud	308 500	302 892	12
Tööjõukulud	410 011	344 181	
a)palgakulu	307 208	257 828	
b)sots.maks; töötuskidl.	102 803	86 353	
Põhivara kulum	72 932	55 501	5
Muud ärikulud	0	483	
Ärikulud kokku	3 768 826	3 791 903	
Ärikasum	77 893	56 842	
Finantstulud ja -kulud	2 002	- 1 487	11
Aruandeaasta puhaskasum	79 895	55 355	

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruane- aasta kasum (-kahjum)
Seisuga 31.12.2003	40000	4000	223630	138072
2003.a kasum			159477	- 159477
2004.a kasum				55355
 Seisuga 31.12.2004	40000	4000	521179	55355
2004.a kasum			+ 55355	- 55355
2005.a kasum				79895
 Seisuga 31.12.2005	40000	4000	576534	79895

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005.a	2004.a
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	77 893	56 842
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	72 932	55 501
Nõuded ostjate vastu	- 45 094	6 282
Intressid	108	- 16
Ettemaksed	142	- 4 244
Varud	- 128 772	- 197 212
Ostjate ettemaksed	- 4 874	5 074
Võlad tarnijatele	2 555	53 961
Maksuvõlad	18 703	- 16 237
Viitvõlad	11 100	6 832
Makstud intressid	- 6 057	- 4 175
Rahavoog äritegevusest kokku	- 1 364	- 37 392
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetamisel tasutud	0	- 10 801
Saadud intressid	8 059	2 688
Rahavood investeerimistegevusest kokku	8 059	- 8 113
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Tagatiseta võlakohustused	- 25 500	55 500
Arvelduskrediidi muutus	- 4 054	3 632
Tasutud kap.rendi makseid	- 18 266	- 62 661
Rahavood finantseerimistegevusest	- 47 820	- 3 529
Rahavood kokku	- 41 125	- 49 034
Raha ja raha ekvivalendid per.alguses	53 846	102 880
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 41 125	- 49 034
Raha ja raha ekvivalendid per.lõpul	12 721	53 846

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ NUMITOR 2005. 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

Ostjatelt 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 tööeast.

Ehitised 8 %

Masinad ja seadmed 25 – 40 %

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust 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 kuulavas summas.

Viitvõlad

Real võlad töövõtjatele on näidatud netopalk ja puhkusekohustuse reserv.

22-05-2006

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	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaks	0	774

LISA 3 Nõuded OSTJATE VASTU

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjate laekumata arved	141 007	93 169
Ostjate järelmaks	38 219	29 856
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 11 107	0
Nõuded ostjate vastu	168 119	123 025

LISA 4 LÜHIAJALISED LAENUD

Laenu andja	Laenu summa 31.12.2005	Laenu summa 31.12.2004	Laenu%
Külliki Kuusalu	0	15 000	8
Kaljo Kuusalu	21 000	21 000	-
Külliki Kuusalu	45 000	55 500	-

Kuuluvad tasumisele 2006 aastal.

Kasutada on Ühispanga krediitkaart, kasutusaeg üks aasta. Laenu saldo 31.12.2005 oli 293 krooni.

LISA 5 MATERIAALSE PõHIVARA LIIKUMINE

	Ettemaks põhivara eest	Renditud ruumid	Masinad seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	4350	510828	309019	824197
Soetusmaksumus 31.12.2005	4350	510828	309019	824197
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	179833	111655	291488
2005. aastal arvestatud kulum(-)	0	40867	32065	72932
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	220700	143720	364420
Jääkmaksumus 31.12.2004	4350	330995	197364	532709
Jääkmaksumus 31.12.2005	4350	290128	165299	459777

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ NUMITOR raamatupidamises seisuga 31.12.2005 arvel 79 402 krooni.

LISA 6 MAKSUVõLAD

Maksuliigid	31.12.2005 võlg	31.12.2004 võlg
Isiku tulumaks	6 868	5 389
Sotsiaalmaks	17 491	13 875
Käibemaks	15 153	1 566
Erisoodustuse tulumaks	176	313
Töötuskindlustusmaks	629	613
Kogumispensionimaks	479	337
Kokku	40 796	22 093

31.12.2005 maksuvõlgades on detsembrikuus arvestatud töötasudelt (väljamaksuga jaanuaris) arvestatud maksud: isiku tulumaks 3066.00 kr.;sots.maks 8492.00 kr.; töötuskindlustusmaks 231.00 kr.; kogumispension 248.00 kr.

LISA 7 TEHINGUD SEOTUD ISIKUTEGA

Vaata lisa 4 ja lisa 8

LISA 8 PIKAAJALISED LAENUD

Bilansipäeva 31.12.2005.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 2006.a.

LISA 9 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel renditud vara

Masinad ja seadmed	31.12.2005	31.12.2004
Soetusmaksumus	151 695	151 695
Akumuleeritud kulum	- 23 143	- 3 306
Jääkmaksumus	128 552	148 389

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED

Võlgnevuse jääk 31.12.2004	98 750
Kohustuste suurenemine	
Kohustuste tasumine	18 266
Võlgnevuse jääk 31.12.2005	80 484
Maksetähtaeg	
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 10 MÜÜGITULU (tegevusalade lõikes)

OÜ NUMITOR 2005.a. müügitulu summas 3 803 965 krooni moodustab tegevus
järgmistes valdkondades:

- | | |
|------------------------|-----------|
| 1. kaubandus | 3 716 517 |
| 2. ärikonsultatsioonid | 45 432 |
| 3. reklaam | 6 770 |
| 4. majad | 35 246 |

Tegevus toimus Eesti Vabariigis.

LISA 11 FINANTSTULUD JA -KULUD

	2005	2004
Finantstulu		
Järelmaksude intressid	8059	2688
Finantskulu		
Kap rendi intress	6057	476
Arvelduslaenu intress	0	3699

LISA 12 TEGEVUSKULUD

	2005	2004
Ostetud teenused	30756	4080
Telefon, elekter, küte	56060	53585
Transpordikulu	42648	70130
Reklaam	17106	19042
Kaupluse ülalpidamiskulud	159230	156055
Kokku	305800	302892

22-05-2006

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 576534 krooni

2005.a. aruandeaasta kasum 79895 krooni

Kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta
aruande kinnitamist 656429 krooni

JUHATAJA ALLKIRI 2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Numitor 2005. majandusaasta aruande allkirjastamine 18. mail
2006:



juhataja
Külliki Kuusalu

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
022-05-2006

OSANIKE NIMEKIRI

Külliki Kuusalu
Elukoht Tiigi 29 Kärkla 92411
Isikukood 46308150291

1 osa nimiväärtusega 40 000.00 krooni

18.mai 2006.a.