

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ NUMITOR

Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2008
Registrikood:	10381279
Juriidiline aadress:	Kandle 16 Tallinn 10920
Telefon:	372 462 2741
Fax:	372 462 2740
E-posti aadress:	ou.numitor@neti.ee

SISUKORD

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

Lisad:

Lisa 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
Lisa 2	Nõuded ostjate vastu
Lisa 3	Lühiajalised laenud
Lisa 4	Materiaalse põhivara liikumine
Lisa 5	Maksuvõlad
Lisa 6	Tehingud seotud osapooltega
Lisa 7	Pikaajalised laenud
Lisa 8	Kapitalirent
Lisa 9	Müügitulu
Lisa 10	Finantstulu ja -kulu
Lisa 11	Tegevuskulud

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Juhatuse allkiri 2008 majandusaasta aruandele

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles sanitaartechnika, veevarustuse- ja kanalisatsiooni-tarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, elektrikaupade, valgustite, koristustarvikute jms. müügiga. Ettevõtte käive oli 6,1 milj. krooni, seega peaaegu samal tasemel võrreldes 2007.aastaga (vähenes 1,7 %). 2009. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, jäädes kindlaks ja usaldusväärseks oma klientuurile kauba sortimenti arendades. Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2008. aastal oli 436 tuhat krooni. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja

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 2008. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Külliki Kuusalu
Juhataja

29. juuni 2009.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.01.2008 – 31.12.2008

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>	Lisad
AKTIVA			
Käibevara			
Raha	19 821	95 040	
Nõuded ostjate vastu	272 510	302 892	2
Intressid	76	143	
Tulevaste per. ettemakstud kulud	6 509	6 087	
Materjalid	5 071	5 190	
Müügiks ostetud kaubad	1 976 050	1 695 074	
<i>Varud kokku</i>	<i>1 981 121</i>	<i>1 700 264</i>	
Käibevara kokku	2 280 037	2 104 426	
Põhivara			
Maa	4 350	4 350	4
Hooned	167 527	208 394	4
Masinad ja seadmed	80 908	120 500	4
Põhivara kokku	252 785	333 244	
AKTIVA KOKKU	2 532 822	2 437 670	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	59 000	59 000	3
Lühiajalised laenud krediidi- ja	352	270	3
Pikaaj. liisingkohustuste tagasim. järg. per.	19 019	21 664	8
<i>Võlakohustused kokku</i>	<i>78 371</i>	<i>80 934</i>	
Ostjate ettemaksud	140	0	
Võlad tarnijatele	512 718	468 785	
Maksuvõlad	63 596	58 030	5
Võlad töövõtjatele	82 223	76 376	
Intressid	13 424	13 485	
Muud viitvõlad	26 600	26 600	
<i>Viitvõlad kokku</i>	<i>122 247</i>	<i>116 461</i>	
Lühiajalised kohustused kokku	777 072	724 210	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	374 906	374 906	7
Pikaajalised liisingkohustused	0	19 019	8
Pikaajalised kohustused kokku	374 906	393 925	
Kohustused kokku	1 151 978	1 118 135	
Omakapital			
Omakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 275 535	925 990	
Aruandeaasta kasum	61 309	349 545	
Omakapital kokku	1 380 844	1 319 535	
PASSIVA KOKKU	2 532 822	2 437 670	

KASUMIARUANNE
2008. a

	2008.a.	2007.a.	Lisad
Müügitulu	6 073 904	6 177 655	9
Muud äritulud	3 685	6 944	
Kokku	6 077 589	6 184 599	
Kaubad	- 4 968 727	- 4 814 052	
Mitmesugused tegevuskulud	- 396 415	- 398 077	11
Tööjõukulud	- 581 790	- 554 912	
a)palgakulu	- 436 451	- 416 288	
b)sots.maks; töötuskidl.	- 145 339	- 138 624	
Põhivara kulum	- 66 500	- 66 233	4
Muud ärikulud	- 1 171	- 17	
Kokku	- 6 014 603	- 5 833 291	
Ärikasum	62 986	351 308	
Finantstulud ja -kulud	- 1 677	- 1 763	10
Aruandeaasta puhaskasum	61 309	349 545	

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruane- aasta kasum (-kahjum)	Kokku
Seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	656 429	269 561	969 990
2006.a kasum			+ 269 561	-269 561	0
2007.a kasum				349 545	349 545
Seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	925 990	349 545	1 319 535
2007.a kasum			+ 349 545	-349 545	0
2008.a kasum				61 309	61 309
Seisuga 31.12.2008	40 000	4 000	1 275 535	61 309	1 380 844

RAHAVOOGUDE ARUANNE
2008. a

	<u>2008.a</u>	<u>2007.a</u>	Lisa
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	+ 62 986	+ 351 308	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	+ 66 500	+ 66 233	4
Kasum põhivara müügist	- 2	0	
Nõuded ostjate vastu	+ 30 382	- 102 507	
Intressid	+ 67	- 99	
Ettemaksed	- 422	- 611	
Varud	- 280 857	- 318 157	
Ostjate ettemaksed	+ 140	0	
Võlad tarnijatele	+ 43 933	- 17 607	
Maksuvõlad	+ 5 566	- 1 184	
Viitvõlad	+ 5 786	+ 980	
Makstud intressid	- 1 759	- 2 956	10
Rahavoog äritegevusest kokku	- 67 680	- 24 600	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetamisel tasutud	- 5 339	0	4
Põhivara müük	+ 19 300	0	
Saadud intressid	+ 82	+ 1 193	10
Rahavood investeerimistegevusest kokku	+ 14 043	+ 1 193	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Tagatiseta võlakohustused	0	- 7 000	
Arvelduskrediidi muutus	+ 82	- 3 579	
Tasutud kap.rendi makseid	- 21 664	- 20 466	8
Rahavood finantseerimistegevusest	- 21 582	- 31 045	
Rahavood kokku	- 75 219	- 54 452	
Raha ja raha ekvivalendid per.alguses	95 040	149 492	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 75 219	- 54 452	
Raha ja raha ekvivalendid per.lõpul	19 821	95 040	

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ NUMITOR 2008. 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 tööeest.

Ehitised 8 %

Masinad ja seadmed 25 – 40 %

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud 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.

NUMITOR OÜ

Reg.nr.10381279

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 NõUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjate laekumata arved	314 811	301 996
Ostjate järelmaks	0	896
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 42 301	0
Nõuded ostjate vastu	272 510	302 892

LISA 3 LÜHIAJALISED LAENUD

Laenu andja	Laenu summa 31.12.2008	Laenu summa 31.12.2007	Laenu%
Kaljo Kuusalu	14 000	14 000	-
Külliki Kuusalu	45 000	45 000	-

Kuuluvad tasumisele 2009 aastal.

Kasutada on Ühispana krediitkaart, kasutusaeg üks aasta. Laenu saldo 31.12.2008 oli 352 krooni, seisuga 31.12.2007 oli 270 krooni.

LISA 4 MATERIAALSE PõHIVARA LIIKUMINE

Ettemaks Renditud Masinad Kokku

	põhivara eest	ruumid	seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2007	4350	510828	315205	830383
Soetamine	0	0	5339	5339
Mahakandmine			- 79154	-79154
Soetusmaksumus 31.12.2008	4350	510828	241390	756568
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	302434	194705	497139
2008. aastal arvestatud kulum(+)	0	40867	25633	66500
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	- 59856	-59856
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	0	343301	160482	503783
Jääkmaksumus 31.12.2007	4350	208394	120500	333244
Jääkmaksumus 31.12.2008	4350	167527	80908	252785

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ NUMITOR raamatupidamises seisuga 31.12.2008 arvel 60 081 krooni.

LISA 5 MAKSUVõLAD

Maksuliigid	31.12.2008 võlg	31.12.2007 võlg
Isiku tulumaks	9 104	9 059
Sotsiaalmaks	24 106	22 824
Käibemaks	28 986	24 669
Erisoodustuse tulumaks	124	346
Töötuskindlustusmaks	652	608
Kogumispensionimaks	624	524
Kokku	63 596	58 030

31.12.2008 maksuvõlgades on detsembrikuus arvestatud töötasudelt (väljamaksuga jaanuaris) arvestatud maksud: isiku tulumaks 4467.00 kr.;sots.maks 11878.00 kr.; töötuskindlustusmaks 323.00 kr.; kogumispension 296.00 kr.

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD ISIKUTEGA

Vaata lisa 3 ja lisa 7

LISA 7 PIKAAJALISED LAENUD

Laenuandja	31.12.2008	31.12.2007
Kaljo Kuusalu	274 906	274 906
Külliki Kuusalu	100 000	100 000
Kokku	374 906	374 906

Kumbki laen ei kuulu tagasimaksmisele 2009.a.

LISA 8 KAPITALIRENT

Kapitalirendi tingimustel renditud vara

Masinaid ja seadmed	31.12.2008	31.12.2007
Soetusmaksumus	151 695	151 695
Akumuleeritud kulum	- 82 654	- 62 817
Jääkmaksumus	69 041	88 878

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED

Võlgnevuse jääk 31.12.2007	40 683
Kohustuste tasumine	21 664
Võlgnevuse jääk 31.12.2008	19 019
Maksetähtaeg	
2009.a	19 019
Intressimäär	5,7%
Kohustuse lõppemine	13.10.2009

LISA 9 MÜÜGITULU

	2008	2007
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	3 919 490	3 830 146
Mööbli ja valgustite jaemüük	2 154 414	2 347 509
Kokku	6 073 904	6 177 655

Tegevus toimus Eesti Vabariigis.

LISA 10 FINANTSTULUD JA –KULUD

	2008	2007
Finantstulu:		
järelmaksude intressid	0	1 050
pangaintressid	82	143
Finantskulu		
Kap rendi intress	1 759	2 956

LISA 11 TEGEVUSKULUD

	2008	2007
Ostetud teenused	102 471	7 277
Telefon, elekter, küte	46 831	57 116
Transpordikulu	46 006	56 904
Reklaam	24 844	30 395
Kaupluse ülalpidamiskulud	176 263	246 385
Kokku	396 415	398 077

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 1275535 krooni

2008.a. aruandeaasta kasum 61309 krooni

Kasum jätta jaotamata.

Jaotamata kasum peale majandusaasta
aruande kinnitamist 1336844 krooni

JUHATAJA ALLKIRI 2008. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Numitor 2008. majandusaasta aruande allkirjastamine 29. juunil
2009:

juhataja
Külliki Kuusalu

NUMITOR OÜ
Reg.nr.10381279

Külliki Kuusalu

Elukoht	Tiigi 29 Kärkla 92411
Isikukood	46308150291

1 osa nimiväärtusega 40 000.00 krooni

29. juuni 2009 a

MÜÜGITULU

	2008	2007
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük (47522)	3 919 490	3 830 146
Mööbli ja valgustiste jaemüük (47591)	2 154 414	2 347 509
Kokku	6 073 904	6 177 655

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10381279	Osühing NUMITOR	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	k.kuusalu@neti.ee
Mobiiltelefon	+372 5236677

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Külliki Kuusalu	46308150291	Kärdla	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	3919490	64.53	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	2154414	35.47	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing NUMITOR (registrikood: 10381279) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Külliki Kuusalu (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009