

NELWI KAUBANDUS OÜ
Raudtee 3, 41536 Jõhvi
Äriregistri kood nr 10987029

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr. 3499/1

"dd" 1 d 2005 a.



MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004

Majandusaasta lõpp 31.08.2005

Põhitegevus

Tööstuskaupade jaekaubandus

Juhatuse liige
Nelli Vitkin



Majandusaasta aruande eessõna ja allkiri

NELWI KAUBANDUS OÜ juhatuse liige on koostanud 2004 aasta ja 2005 aasta 8 kuu tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruanded.

NELWI KAUBANDUS OÜ kinnitatud majandusaasta (2004 ja 2005 8 kuud) aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

30.09.2005.a., Jõhvis

Juhatuse liige
Nelli Vitkin



BILANSS (eesti kroonides)
AKTIVA

31.12.2004 31.08.2005

Kaibevara		
1. Raha ja pangakontod	18994,29	177,51
2. Aktsiad ja muud väärtpaberid		
3. Nõuded ostjate vastu	33787,4	7910,5
Ostjate laekumata summad	33787,4	7910,5
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)		
Kokku	33787,4	7910,5
4. Muud nõuded		
Nõuded ematettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu		
Nõuded sidusettevõtjate vastu		
Nõuded aktsionäride vastu		
Muud lühiajalised nõuded		
Kokku	0	0
5. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		
Intressid		
Dividendid		
Muud viitlaekumised		
Kokku	0	0
6. Ettemaksed	63359	47992,34
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63359	47992,34
Tulevaste perioodide kulud		
Kokku	63359	47992,34
7. Varud	256589,4	
Tooraine ja materjal		
Lõpetamata toodang		
Valmistoodang		
Mõõgiks ostetud kaubad	256589,4	112975,51
Ettemaksed tarnijatele		177
Kokku	256589,4	113152,51
Kaibevara kokku	372730,09	169232,86
Põhivara		
8. Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad		
Pikaajalised nõuded ematettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu		
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad		
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu		
Muud aktsiad ja väärtpaberid		
Muud pikaajalised nõuded		
Kokku	0	0
9. Kinnisvarainvesteeringud		
10. Materiaalne põhivara		
Maa ja chitised (soetusmaksumuses)		
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		
Põhivara akumuliseeritud kulud (miinus)		
Lõpetamata ehitised		
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		
Kokku	0	0
11. Immateriaalne põhivara		
Arenguväljaminekud		
Patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		
Firmaväärtus		
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		
Kokku	0	0
Põhivara kokku	0	0
AKTIVA KOKKU	372730,09	169232,86

PASSIVA

31.12.2004 31.08.2005



Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
12. Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		
Konverteeritavad võlakohustused		
Kokku	0	0
13. Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		21742,8
14. Võlad tarnijatele	772607,22	689432,34
15. Muud lühiajalised võlad		
Võlad emajärgsetele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele		
Võlad sidusettevõtjatele		
Muud		
Kokku	0	0
16. Maksuvõlad	2372	3487
17. Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		
Võlad töövõtjatele		
Dividendivõlad		
Intressivõlad		
Muud		
Kokku	0	0
18. Lühiajalised eraldised		
19. Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		
Lühiajalised kohustused kokku	774979,22	714662,14
Pikaajalised kohustused		
20. Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		
Konverteeritavad võlakohustused		
Kokku	0	0
21. Muud pikaajalised võlad		
Võlad emajärgsetele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele		
Võlad sidusettevõtjatele		
Muud		
Kokku	0	0
22. Pikaajalised eraldised		
Pensionieraldised		
Muud eraldised		
Kokku	0	0
Pikaajalised kohustused kokku	0	0
Kohustused kokku	774979,22	714662,14
Omakapital, aktsiaseltsis või osuühingus		
23. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40000	40000
24. Ülekurs		
25. Omad osad või aktsiad (miinus)		
26. Reservid		
Kohustuslik reservkapital		
Muud reservid		
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-442249,13
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-442249,13	-143180,15
Omakapital, aktsiaseltsis või osuühingus kokku	-402249,13	-545429,28
PASSIVA KOKKU	372730,09	169232,86



KASUMIARUANNE skeem 1 (eesti kroonides)

31.12.2004

31.08.2005

Aritulud	31.12.2004	31.08.2005
1. Müügitulu	927890,33	210068,68
2. Muud äritulud	0,78	0,28
3. Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		
4. Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	1068769,92	229589,99
6. Mitmesugused tegevuskulud	210595,84	78095,08
7. Tööjõukulud	71113	39935
a) Palgakulu	53267	29798
b) Sotsiaalmaksud	17846	10137
c) Pensionikulu		
8. Põhivara kulum ja väärtuse langus		
9. Muud ärikulud	19678,95	5629,04
Arikasum (-kahjum)	-442266,6	-143180,15
10. Finantstulud ja -kulud		
a) Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		
b) Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		
c) Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		
d) intressikulud		
e) Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		
e) Muud finantstulud ja -kulud	17,47	
Kokku finantstulud ja -kulud		
Kasum (kahjum) majandustegevusest		
11. Erakorralised tulud		
12. Erakorralised kulud		
Kasum (kahjum) enne maksustamist	-442249,13	-143180,15
13. Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-442249,13	-143180,15



LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Nelwi Kaubandus OÜ juhatuse liige on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab vara , kohustuse, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Juhatusel liikme hinnangul ei ole Nelwi Kaubandus OÜ enam jätkuvalt tegutsev osaühing.

Lisa 2. Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Nelwi Kaubandus OÜ on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

KOHUSTUSED- bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

TULUD- müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

KULUD- kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad olid bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel oli iga arve laekumise tõenäolisust käsitletud otsesel meetodil.

Lisa 4. Varud

Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud hinnati bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.



Lisa 5. Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni (ilma käibemaksuta). Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10 000 krooni, on kantud aruandeaasta kuludesse. Väheolulise maksumusega varaobjektide kohta alates 1 000 kroonist arvestust ei peeta.

Lisa 6. Maksuvõlad

Maksuliigid	Jääk 31.12.2004	Jääk 31.08.2005
Sotsiaalmaks	1650,00	1926,00
Üksikisiku tulumaks	547,00	1357,00
Töötuskindlustusmaks	75,00	88,00
Kogumispension	100,00	116,00
Kokku	2372,00	3487,00

Lisa 7. Neto realiseerimiskäive

Realiseerimise netokäive 31.12.2004 seisuga- 927 890,33 kr

Realiseerimise netokäive 31.08.2005 seisuga- 210 068,68 kr

