

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AKTSIASELTS NEXILIS

registrikood: 10239179

tänava/talu nimi, Kõivu tee 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12112

telefon: +372 6056920

faks: +372 6056929

e-posti aadress: viimsikaubahoov@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Bioloogilised varad	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Kasutusrent	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

AS Nexilise põhitegevuseks on ehitusmaterjalide jae- ja hulgimüük ning transporditeenuse osutamine kaupade hankimisel ja ostjatele tarnimisel. AS Nexilis hangib ja realiseerib kaupu valdavalt Eesti Vabariigis. 2012 aastal tegutses kauplus-ladu Randvere teel Viimsi vallas.

Lisaks põhitegevusele on kasvanud metsakinnistutelt saadud metsamaterjali varumine ja müük. Kui kaupluse 2012 aasta käive eelnenud aastaga ei muutunud, siis puitmaterjali müük suurenes kahekordselt.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks AS Nexilisele 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Kivimurru Maja Arendus, mille põhitegevusalaks on kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine. 2012 aastal OÜ Kivimurru Maja Arendus aktiivselt ei tegutse.

2013.a. loodame ehitusmaterjalide käivet hoida vähemalt samas suurusjärgus kui lõppenud aastal.

2012. aastal oli AS Nexilise keskmine töötajate arv 16 ning palgakulu 137444 eurot, sh. juhatuse esimehe töötasu tegevjuhina oli 4602 eurot. Juhatuse koosneb ühest (1) liikmest. Nõukogu koosneb neljast (4) liikmest. Nõukogu liikmetele töötasu makstud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2012	2011
Lühiajaliste kohustuste kordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	8,5	8,1
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum / omakapital * 100	0,6%	7,0%
Tasuvus %-des	Puhaskasum/ realiseerimise netokäive* 100	2,7%	40,4%
Omakapitali määär	Omakapital / vara * 100	93,2%	93,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 399 249	1 425 780	2
Finantsinvesteeringud	64 878	57 552	3
Nõuded ja ettemaksed	182 080	54 711	4
Varud	440 176	466 811	7
Bioloogilised varad	1 155 445	1 144 792	8
Kokku käibevara	3 241 828	3 149 646	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	816 123	855 433	4,6
Materiaalne põhivara	1 953 297	1 955 847	9
Kokku põhivara	2 769 420	2 811 280	
Kokku varad	6 011 248	5 960 926	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	379 929	386 771	10
Kokku lühiajalised kohustused	379 929	386 771	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 843	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	25 843	0	
Kokku kohustused	405 772	386 771	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	255 600	255 647	12
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 292 990	4 905 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 321	387 171	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 605 476	5 574 155	
Kokku omakapital	5 605 476	5 574 155	
Kokku kohustused ja omakapital	6 011 248	5 960 926	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 147 517	958 847	15
Muud äritulud	19 448	16 699	16
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	32 453	335 048	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-781 977	-602 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-170 791	-172 159	17
Tööjõukulud	-187 497	-160 281	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 416	-35 090	9
Muud ärikulud	-18	-204	
Ärikasum (kahjum)	24 719	340 303	
Finantstulud ja -kulud	6 602	71 058	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 321	411 361	
Tulumaks	0	-24 190	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 321	387 171	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	31 321	387 171	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 719	340 303	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 261	40 935	9
Muud korrigeerimised	-32 453	-335 048	
Kokku korrigeerimised	7 808	-294 113	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 186	-182 893	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 220	-50 489	
Makstud intressid	-233	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-24 190	-7 474	
Kokku rahavood äritegevusest	-862	-194 666	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 540	-35 078	
Antud laenude tagasimaksed	3 835	106 335	
Laekunud intressid	802	801	
Laekunud dividendid	1 585	1 640	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 682	73 698	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 200	0	
Makstud dividendid	0	-91 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 200	-91 000	
Kokku rahavood	-1 380	-211 968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 425 780	1 594 183	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 380	-211 968	
Valuutakursside muutuste mõju	-25 151	43 565	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 399 249	1 425 780	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	255 647	25 565	4 996 772	5 277 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 171	387 171
Makstud dividendid			-91 000	-91 000
31.12.2011	255 647	25 565	5 292 943	5 574 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 321	31 321
Muutused reservides	-47		47	0
31.12.2012	255 600	25 565	5 324 311	5 605 476

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Nexilis 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Nexilis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2012 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruannetes kajastatakse tütarettevõtteid rida-realt konsolideerituna s.t. emaettevõtte ja tema tütarettevõtete finantsnäitajad kajastatakse niimoodi kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud seotusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse, mida soovitakse lähiajal edasi müüa, kajastatakse õiglases väärtuses. Igal bilansipäeval hinnatakse nad ümber nende hetke õiglasele väärtusele ja sellest tekkivaid kasumeid ning kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja pikemaks perioodiks kui üks aasta antud laenu on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad loetakse ettevõtteks, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiate või osade omandamisel on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar- ja sidusettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõtte on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamuse tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Bioloogilisest varast toodangu saamise või eraldamise hetkel kajastatakse toodang tema õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Selliselt leitud väärtust loetakse ühtlasi soetusmaksumuseks tema edasisel kajastamisel varuna.

Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses ja hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruande perioodi kasumiaruandes.

Kasvav mets kui bioloogiline vara kajastatakse käibevarana ja realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritsükli käigus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Hooned, ehitised, masinad, seadmed ja transpordivahendid kajastuvad põhivaradena sõltumata nende soetusmaksumusest.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa	Ei amortiseerita
Hooned ja ehitised	3-7 %
Masinad ja seadmed	20 %
Muu inventar	20-33 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Hooned ja ehitised	10
Masinad ja seadmed	8
Muu inventar	10

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatuse ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulasde ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	33 383	1 500
Arvelduskontod	1 365 866	1 424 280
Kokku raha	1 399 249	1 425 780

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	65 942	65 942
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 390	-8 390
31.12.2011	57 552	57 552
Kajastatud õiglases väärtuses	57 552	57 552
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	7 326	7 326
31.12.2012	64 878	64 878
Kajastatud õiglases väärtuses	64 878	64 878

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	84 360	84 360			
Ostjatelt laekumata arved	84 360	84 360			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 615	38 615			5
Muud nõuded	874 809	58 686	816 123		6
Laenunõuded	681 097	25 323	655 774		
Intressinõuded	192 774	33 363	159 411		
Viitlaekumised	938		938		
Ettemaksed	419	419			
Tulevaste perioodide kulud	419	419			
Kokku nõuded ja ettemaksed	998 203	182 080	816 123		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	14 545	14 545			
Ostjatelt laekumata arved	14 545	14 545			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 823	38 823			5
Muud nõuded	856 371	938	855 433		6
Laenunõuded	684 932		684 932		
Intressinõuded	170 501		170 501		
Viitlaekumised	938	938			
Ettemaksed	405	405			
Tulevaste perioodide kulud	405	405			
Kokku nõuded ja ettemaksed	910 144	54 711	855 433		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				24 190
Käibemaks		4 582		1 758
Üksikisiku tulumaks		1 818		1 602
Erisoodustuse tulumaks		204		204
Sotsiaalmaks		4 063		3 643
Kohustuslik kogumispension		159		102
Töötuskindlustusmaksed		438		412
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 539		38 539	
Ettemaksukonto jääk	76		284	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 615	11 264	38 823	31 911

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	681 097	25 323	655 774	
Intressinõuded	192 774	33 363	159 411	
Viitlaekumised	938		938	
Kokku muud nõuded	874 809	58 686	816 123	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	684 932		684 932	
Intressinõuded	170 501		170 501	
Viitlaekumised	938	938		
Kokku muud nõuded	856 371	938	855 433	

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	125 233	145 687
Valmistoodang	0	32 732
Müügiks ostetud kaubad	314 943	288 392
Kokku varud	440 176	466 811

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Mets	
31.12.2010	752 176	752 176
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	305 178	305 178
Soetused	116 798	116 798
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-59 230	-59 230
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	29 870	29 870
31.12.2011	1 144 792	1 144 792
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-21 800	-21 800
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	32 453	32 453
31.12.2012	1 155 445	1 155 445

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	1 195 119	868 490	21 226	0	15 594	36 820	1 015	61 931	61 931	2 163 375
Akumuleeritud kulum		-191 102	-6 393	0	-3 567	-9 960	-609			-201 671
Jääkmaksumus	1 195 119	677 388	14 833	0	12 027	26 860	406	61 931	61 931	1 961 704
Ostud ja parendused	31 861			2 818		2 818		399	399	35 078
Amortisatsioonikulu		-31 099	-5 950	-564	-3 119	-9 633	-203			-40 935
31.12.2011										
Soetusmaksumus	1 226 980	868 490	21 226	2 818	15 594	39 638	1 015	62 330	62 330	2 198 453
Akumuleeritud kulum		-222 201	-12 343	-564	-6 686	-19 593	-812			-242 606
Jääkmaksumus	1 226 980	646 289	8 883	2 254	8 908	20 045	203	62 330	62 330	1 955 847
Ostud ja parendused			35 681	2 030		37 711				37 711
Amortisatsioonikulu		-31 100	-5 174	-665	-3 119	-8 958	-203			-40 261
31.12.2012										
Soetusmaksumus	1 226 980	868 490	56 907	4 848	15 594	77 349	1 015	62 330	62 330	2 236 164
Akumuleeritud kulum		-253 301	-17 517	-1 229	-9 805	-28 551	-1 015			-282 867
Jääkmaksumus	1 226 980	615 189	39 390	3 619	5 789	48 798	0	62 330	62 330	1 953 297

Amortisatsioonikulu oli 2011.a. 40935 eurot, millest metsamaterjali omahinna kulus kajastub 5845 eurot ja tegevuskuludes põhivara kulumina kajastub 35090 eurot.

Amortisatsioonikulu oli 2012.a. 40261 eurot, millest metsamaterjali omahinna kulus kajastub 5845 eurot ja tegevuskuludes põhivara kulumina kajastub 34416 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	77 366	77 366			
Võlad töövõtjatele	23 219	23 219			
Maksuvõlad	11 264	11 264			5
Muud võlad	35 392	9 549	25 843		
Muud viitvõlad	35 392	9 549	25 843		11
Saadud ettemaksed	258 531	258 531			
Kokku võlad ja ettemaksed	405 772	379 929	25 843		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 722	81 722			
Võlad töövõtjatele	20 495	20 495			
Maksuvõlad	31 911	31 911			5
Saadud ettemaksed	252 643	252 643			
Kokku võlad ja ettemaksed	386 771	386 771			

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahend	26 531	6 628	19 903		2,970	EUR	20.09.2015
Transpordivahend	8 861	2 921	5 940		4,065	EUR	15.11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	35 392	9 549	25 843				

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	255 600	255 647
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.91

Lisa 13 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11331220	OÜ Kivimurru Maja Arendus	Eesti	Ehitamine ja kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
OÜ Kivimurru Maja Arendus	2 556	2 556
Kokku	2 556	2 556

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	15 858	12 487
Puhkusetasude kohustus	7 800	8 008
Kokku võlad töövõtjatele	23 658	20 495

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 147 517	958 847
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 147 517	958 847
Kokku müügitulu	1 147 517	958 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide ja-tarvete jaemüüj	1 004 086	947 458
Sõiduauto rentimine	11 389	11 389
Metsamaterjali müük	132 042	0
Kokku müügitulu	1 147 517	958 847

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	19 448	16 699
Kokku muud äritulud	19 448	16 699

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	36 822	36 822	
Energia	39 414	34 500	
Elektrienergia	8 123	9 057	
Soojusenergia	12 242	9 597	
Kütus	19 049	15 846	
Mitmesugused bürookulud	19 218	20 342	
Lähetuskulud	805	40	
Koolituskulud	129	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 802	10 170	
Jaemüügiga kaasnevad kulud	9 617	7 873	
Transpordivahendite kulud	17 590	15 836	
Juriidilised kulud	4 514	23 346	
Metsanduskulud	14 136	0	
Kasutusrent	11 928	19 720	18
Muud	5 816	3 510	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	170 791	172 159	

Lisa 18 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	11 928	19 720
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	9 012	11 830
1-5 aasta jooksul	24 205	33 315

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	136 069	131 522
Sotsiaalmaksud	50 944	49 328
Haigushüvitised	639	509
Puhkusereserv	-155	343
Kokku tööjõukulud	187 497	181 702
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

2011.a. oli kogu tööjõukulu 181702 eurot, millest metsandustöötajate palgakulu 21421 eurot arvestati metsamaterjali omahinna kuludesse.

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	7 326	-8 390
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	7 326	-8 390
Intressitulud	23 075	34 243
Intressitulu hoiustelt	1	46
Intressitulu laenudelt	23 074	34 197
Intressikulud	-233	0
Muud intressikulud	-233	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-25 151	43 565
Muud finantstulud ja -kulud	0	82
Saadud dividendid	1 585	1 558
Kokku finantstulud ja -kulud	6 602	71 058

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	91 000	24 190
Kokku	91 000	24 190

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	546 262	540 431	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 395		40 662

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 966	138 378	12 000	-12 000
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		36 822		6 336

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 602	4 602

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 397 504	1 424 237
Finantsinvesteeringud	64 878	57 552
Nõuded ja ettemaksed	181 955	54 711
Varud	440 176	466 811
Bioloogilised varad	1 155 445	1 144 792
Kokku käibevara	3 239 958	3 148 103
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Nõuded ja ettemaksed	1 362 385	1 395 864
Materiaalne põhivara	1 496 589	1 499 139
Kokku põhivara	2 861 530	2 897 559
Kokku varad	6 101 488	6 045 662
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	379 929	386 771
Kokku lühiajalised kohustused	379 929	386 771
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	25 843	0
Kokku pikaajalised kohustused	25 843	0
Kokku kohustused	405 772	386 771
Omakapital		
Aktiikapital nimiväärtuses	255 600	255 647
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 377 726	4 983 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 825	394 006
Kokku omakapital	5 695 716	5 658 891
Kokku kohustused ja omakapital	6 101 488	6 045 662

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	1 147 517	958 847
Muud äritulud	17 457	18 352
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	32 453	29 870
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	305 178
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-781 977	-602 557
Mitmesugused tegevuskulud	-170 127	-173 810
Tööjõukulud	-187 497	-160 281
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 416	-35 090
Muud ärikulud	-18	-201
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 392	340 308
Finantstulud ja -kulud	13 433	77 888
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 825	418 196
Tulumaks	0	-24 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 825	394 006

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 392	340 308
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 261	40 935
Muud korrigeerimised	-32 453	-335 048
Kokku korrigeerimised	7 808	-294 113
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 061	-182 893
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 221	-51 076
Makstud intressid	-233	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-24 190	-7 474
Kokku rahavood äritegevusest	-2 063	-195 248
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 540	-34 679
Antud laenude tagasimaksed	3 835	106 335
Laekunud intressid	1 802	801
Laekunud dividendid	1 585	1 640
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 682	74 097
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 201	0
Makstud dividendid	0	-91 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 201	-91 000
Kokku rahavood	-1 582	-212 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 424 237	1 592 823
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 582	-212 151
Valuutakursside muutuste mõju	-25 151	43 565
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 397 504	1 424 237

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	255 647	25 565	5 074 673	5 355 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)			394 006	394 006
Makstud dividendid			-91 000	-91 000
31.12.2011	255 647	25 565	5 377 679	5 658 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 825	36 825
Muud muutused omakapitalis	-47		47	0
31.12.2012	255 600	25 565	5 414 551	5 695 716

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN HAARDE	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS NEXILIS omanikele

Oleme auditeerinud juuresolevat AS NEXILIS 31. detsembril 2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud 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 arvestuspoliitikate asjakohasust ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS NEXILIS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Audiitorbüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 26. juunil 2013. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 292 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 321
Kokku	5 324 311
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	5 324 311

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 292 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 321
Kokku	5 324 311
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	5 324 311

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	1004086	87.50%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	132042	11.51%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	11389	0.99%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6056920
Faks	+372 6056929
E-posti aadress	viimsikaubahoov@hotmail.ee