

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing NUMITOR

registrikood: 10381279

tänavatänu nimi, Vabaduse 6
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 92411

telefon: +372 5036677

e-posti aadress: k.kuusalu@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegutses aastal 2014 jätkuvalt kahes kõrvutiasuvas kaupluses Kärdlas Vabaduse tänaval.

Aadressil Vabaduse 6 Kärkla toimus sanitaartechnika, veevarustuse- ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, köögimööbli, koristustarvikute jms. müük.

Aadressil Vabaduse 8 Kärkla toimus elektrikaupade ja valgustite müük.

Ettevõtte käive oli 399 tuhat eurot, seega suurenes 2 % võrreldes 2013.aastaga.

2015. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, pakkudes kõrvuti asuvates majades vajalikku nii sanitaartechnika kui elektri valdkonnas. Ikka jälle proovime müüki suurendada.

Ettevõttes töötas 4 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2014. aastal oli 24,3 tuhat eurot. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95	112	2
Nõuded ja ettemaksed	15 809	11 707	3
Varud	169 273	160 994	4
Kokku käibevara	185 177	172 813	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 766	5 457	6
Kokku põhivara	3 766	5 457	
Kokku varad	188 943	178 270	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 273	3 344	7
Võlad ja ettemaksed	56 623	61 464	8
Kokku lühiajalised kohustused	59 896	64 808	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 961	23 961	7
Kokku pikaajalised kohustused	23 961	23 961	
Kokku kohustused	83 857	88 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 689	84 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 585	2 335	
Kokku omakapital	105 086	89 501	
Kokku kohustused ja omakapital	188 943	178 270	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	399 479	393 017	10
Muud äritulud	128	49	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 525	-325 893	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 840	-21 393	13
Tööjõukulud	-31 924	-42 071	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 691	-1 308	
Muud ärikulud	-42	-66	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 585	2 335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 585	2 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 585	2 335	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 585	2 335
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 691	1 308
Kokku korrigeerimised	1 691	1 308
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 102	2 748
Varude muutus	-8 279	-6 324
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 841	-1 083
Kokku rahavood äritegevusest	1 054	-1 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-991
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-991
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-71	-32
Makstud dividendid	-1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 071	-32
Kokku rahavood	-17	-2 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112	2 151
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17	-2 039
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95	112

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	84 354	87 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 335	2 335
31.12.2013	2 556	256	86 689	89 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 585	16 585
Makstud dividendid			-1 000	-1 000
31.12.2014	2 556	256	102 274	105 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NUMITOR 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ NUMITOR kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurot ja mille tööiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt kasulikkust tööeest. Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad muuta põhivara kasulikkust tööiga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat

Finantskohustused

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

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 tulu laekumine tõepärane.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Maksustamine

"Võlad töövõtjatele" on näidatud netopalk ja puhkusekohustus koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	95	112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 461	15 461
Ostjatelt laekumata arved	15 461	15 461
Ettemaksed	348	348
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 809	15 809
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 295	11 295
Ostjatelt laekumata arved	11 295	11 295
Ettemaksed	412	412
Tulevaste perioodide kulud	412	412
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 707	11 707

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	169 268	160 994
Ettemaksed varude eest	5	0
Kokku varud	169 273	160 994

Varude kogusummast on 78650 euro eest kaup, mille müüki teostab teine ettevõtmine (konsignatsioonimüük).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	266	0
Käibemaks	286	367
Üksikisiku tulumaks	524	530
Erisoodustuse tulumaks	68	2
Sotsiaalmaks	1 374	1 322
Kohustuslik kogumispension	32	41
Töötuskindlustusmaksed	94	120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 644	2 382

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	32 648	17 464	17 464	50 112
Akumuleeritud kulum	-30 839	-13 499	-13 499	-44 338
Jääkmaksumus	1 809	3 965	3 965	5 774
Ostud ja parendused		991	991	991
Amortisatsioonikulu	-724	-584	-584	-1 308
31.12.2013				
Soetusmaksumus	6 193	18 455	18 455	24 648
Akumuleeritud kulum	-5 108	-14 083	-14 083	-19 191
Jääkmaksumus	1 085	4 372	4 372	5 457
Amortisatsioonikulu	-1 085	-606	-606	-1 691
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	18 455	18 455	18 455
Akumuleeritud kulum	0	-14 689	-14 689	-14 689
Jääkmaksumus	0	3 766	3 766	3 766

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli raamatupidamises seisuga 31.12.2014 a arvel 5733 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 271	3 271		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 961		23 961	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	2	2		
Laenukohustused kokku	27 234	3 273	23 961	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 271	3 271		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 961		23 961	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	73	73		
Laenukohustused kokku	27 305	3 344	23 961	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 245	49 245	
Võlad töövõtjatele	2 176	2 176	
Maksuvõlad	2 644	2 644	5
Muud võlad	2 558	2 558	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 623	56 623	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 657	53 657	
Võlad töövõtjatele	2 867	2 867	
Maksuvõlad	2 382	2 382	5
Muud võlad	2 558	2 558	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 464	61 464	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	399 479	393 017
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	399 479	393 017
Kokku müügitulu	399 479	393 017
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus ja san.seadmed jaem.	274 744	237 496
Mööbli ja valgustite jaemüük	121 610	155 049
Muud	3 125	472
Kokku müügitulu	399 479	393 017

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	128	49
Kokku muud äritulud	128	49

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	326 525	325 893
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	326 525	325 893

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	960	960
Energia	3 503	3 566
Elektrienergia	2 603	2 599
Kütus	900	967
Mitmesugused bürookulud	999	772
Koolituskulud	592	369
Reklaamikulu	1 409	1 030
Ostetud teenused	4 822	5 315
Poe tegevuskulu	6 970	3 959
Muud	3 585	5 422
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 840	21 393

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	24 250	31 575
Sotsiaalmaksud	8 220	10 720
Puhkusekohustus	-546	-224
Kokku tööjõukulud	31 924	42 071
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	42	66
Kokku muud ärikulud	42	66

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 767	8 767
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 467	17 977	17 571

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 805	172 383

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

Osaühing NUMITOR (registrikood: 10381279) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI KUUSALU	Juhatuse liige	09.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 585
Kokku	102 274
Jaotamine	
Dividendideks	1 000
Kokku	1 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	274744	68.78%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	121610	30.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külliki Kuusalu	46308150291	Kärdla linn, Hiiumaa maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036677
E-posti aadress	k.kuusalu@neti.ee