

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AKTSIASELTS NEXILIS

registrikood: 10239179

tänavatalu 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
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Bioloogilised varad	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Kasutusrent	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

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. 2016 aastal tegutses kauplus-ladu Randvere teel Viimsi vallas.

Lisaks põhitegevusele on ettevõtte tegutsenud metsakinnistutelt saadud metsamaterjali varumise ja müügiga.

2016. aastat iseloomustas kasvav konkurents ehitusmaterjalide kaubanduses. Viimsis tegutseb lisaks AS Nexilisele veel kaks ehitusmaterjalide kauplus-ladu. Samuti on teravnenud konkurents Tallinnas, mille osaks kaubanduse mõistes Viimsi põhimõtteliselt on. Suurematest muutustest võib esile tõsta Decora suurpoe avamise, valmimas on Bauhausi teine kauplus-ladu. Lisaks otsesele müügikonkurentsile tähendab see ka suuremat nõudlust oskustega personalile.

Tänu kasvavale nõudlusele, tegevuse optimeerimisele ning vaatamata tihedemale konkurentsile, oleme suutnud säilitada käibe varasemaga samas mahus.

2016. aastal oli AS Nexilise keskmine töötajate arv 20 ning palgakulu 226088 eurot, sh. juhatuse esimehe töötasu tegevjuhina oli 6421 eurot. Juhatuse koosneb ühest (1) liikmest. Nõukogu koosneb neljast (4) liikmest. Nõukogu liikmetele töötasu makstud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2016	2015
Lühiajaliste kohustuste kordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	6,6	10,0
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum / omakapital * 100	2,0%	0,4%
Tasuvus %-des	Puhaskasum/ realiseerimise netokäive* 100	7,6%	1,7%
Omakapitali määär	Omakapital / vara * 100	92,5%	90,7%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 065 280	1 196 335	2
Finantsinvesteeringud	31 190	24 652	3
Nõuded ja ettemaksed	48 828	17 228	4
Varud	535 193	560 741	6
Bioloogilised varad	1 186 438	1 181 160	7
Kokku käibevarad	2 866 929	2 980 116	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 093 904	1 055 281	4
Materiaalsed põhivarad	1 918 776	1 971 406	8
Kokku põhivarad	3 012 680	3 026 687	
Kokku varad	5 879 609	6 006 803	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	435 735	297 209	9
Kokku lühiajalised kohustised	435 735	297 209	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 333	260 384	9
Kokku pikaajalised kohustised	4 333	260 384	
Kokku kohustised	440 068	557 593	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	255 600	255 600	12
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 047 805	5 143 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 571	24 175	
Kokku omakapital	5 439 541	5 449 210	
Kokku kohustised ja omakapital	5 879 609	6 006 803	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 463 095	1 396 906	13
Muud äritulud	224 426	11 362	14
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	32 815	32 815	7
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	-3 967	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 073 736	-1 003 815	15
Mitmesugused tegevuskulud	-186 888	-190 875	16
Tööjõukulud	-307 917	-302 309	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-60 406	-54 803	8
Muud ärikulud	-43	-162	
Ärikasum (kahjum)	91 346	-114 848	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7 075	-1 252	
Intressitulud	12 963	12 962	
Intressikulud	-180	-368	
Muud finantstulud ja -kulud	29 427	130 186	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	140 631	26 680	
Tulumaks	-30 060	-2 505	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 571	24 175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	91 346	-114 848	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	60 406	54 803	8
Muud korrigeerimised	-32 815	-28 848	
Kokku korrigeerimised	27 591	25 955	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 524	-98 830	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-111 536	121 072	
Makstud intressid	-180	-368	
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 565	-13 291	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 820	-80 310	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-24 476	-81 507	
Laekunud intressid	2	1	
Laekunud dividendid	536	547	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	540	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 938	-80 419	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 484	-7 921	
Makstud dividendid	-120 240	-10 020	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-123 724	-17 941	
Kokku rahavood	-160 482	-178 670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 196 335	1 244 819	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-160 482	-178 670	
Valuutakursside muutuste mõju	29 427	130 186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 065 280	1 196 335	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	255 600	25 565	5 259 121	5 540 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 175	24 175
Väljakuulutatud dividendid			-10 020	-10 020
Muud muutused omakapitalis			-105 231	-105 231
31.12.2015	255 600	25 565	5 168 045	5 449 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			110 571	110 571
Väljakuulutatud dividendid			-120 240	-120 240
31.12.2016	255 600	25 565	5 158 376	5 439 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Nexilis 2016. 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 2016 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.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakurside 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. Pikemaks perioodiks kui üks aasta antud laenud on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Hooned ja ehitised	15 kuni 20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

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.

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 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 äriplaneerimisele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatuse ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 603	3 741
Arvelduskontod	1 062 677	1 192 594
Kokku raha	1 065 280	1 196 335

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	26 451	26 451
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 799	-1 799
31.12.2015	24 652	24 652
Kajastatud õiglasest väärtuses	24 652	24 652
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	6 538	6 538
31.12.2016	31 190	31 190
Kajastatud õiglasest väärtuses	31 190	31 190

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	247 050	48 052	198 998		
Ostjatelt laekumata arved	247 050	48 052	198 998		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133	133			5
Muud nõuded	868 908		868 908		
Laenunõuded	648 064		648 064		
Intressinõuded	220 844		220 844		
Ettemaksed	643	643			
Tulevaste perioodide kulud	643	643			
Ettemaks hankijale	25 998		25 998		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 142 732	48 828	1 093 904		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	146 888	16 260	130 628		
Ostjatelt laekumata arved	146 888	16 260	130 628		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 931	392		38 539	5
Muud nõuded	856 884		855 946	938	
Laenunõuded	648 064		648 064		
Intressinõuded	207 882		207 882		
Viitlaekumised	938			938	
Ettemaksed	576	576			
Tulevaste perioodide kulud	576	576			
Ettemaks hankijale	29 230		29 230		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 072 509	17 228	1 015 804	39 477	

Pikaajaline nõue ostja vastu tasutakse vastavalt poolte vahel sõlmitud kokkuleppele.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				2 505
Käibemaks		5 384		428
Üksikisiku tulumaks		2 472		3 445
Erisoodustuse tulumaks		192		192
Sotsiaalmaks		5 374		7 473
Kohustuslik kogumispension		298		431
Töötuskindlustusmaksed		352		440
Maamaks				664
Intress				18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 333	38 539	4 872
Ettemaksukonto jääk	133		392	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	18 405	38 931	20 468

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	2 730	9 000
Metsamaterjal vahelaos	2 730	9 000
Müügiks ostetud kaubad	532 463	551 741
Kokku varud	535 193	560 741

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Istandikud	Mets	
31.12.2014	990	1 151 084	1 152 074
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest		-3 967	-3 967
Soetused		29 250	29 250
Müügid		-29 012	-29 012
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine		32 815	32 815
31.12.2015	990	1 180 170	1 181 160
Müügid		-23 817	-23 817
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine		32 815	32 815
Muud muutused	-990	-2 730	-3 720
31.12.2016	0	1 186 438	1 186 438

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	831 719	868 490	85 650	6 423	15 594	107 667	4 395	51 982	51 982	1 864 253
Akumuleeritud kulum		-315 499	-40 111	-3 486	-15 139	-58 736	-2 024			-376 259
Jääkmaksumus	831 719	552 991	45 539	2 937	455	48 931	2 371	51 982	51 982	1 487 994
Ostud ja parendused	21 104		32 990			32 990	27 413			81 507
Amortisatsioonikulu		-31 100	-17 538	-1 284	-455	-19 277	-4 426			-54 803
Ümberklassifitseerimised	446 360							10 348	10 348	456 708
Muud ümberklassifitseerimised	446 360							10 348	10 348	456 708
31.12.2015										
Soetusmaksumus	1 299 183	868 490	118 640	6 423	15 594	140 657	31 808	62 330	62 330	2 402 468
Akumuleeritud kulum		-346 599	-57 649	-4 770	-15 594	-78 013	-6 450			-431 062
Jääkmaksumus	1 299 183	521 891	60 991	1 653	0	62 644	25 358	62 330	62 330	1 971 406
Ostud ja parendused					16 700	16 700	7 776			24 476
Amortisatsioonikulu		-31 099	-21 809	-1 284	0	-23 093	-6 214			-60 406
Müügid					-16 700	-16 700				-16 700
Ümberklassifitseerimised			751			751	-751			
Muud ümberklassifitseerimised			751			751	-751			
31.12.2016										
Soetusmaksumus	1 299 183	868 490	118 524	6 423	15 594	140 541	36 959	62 330	62 330	2 407 503
Akumuleeritud kulum		-377 698	-78 591	-6 054	-15 594	-100 239	-10 790			-488 727
Jääkmaksumus	1 299 183	490 792	39 933	369	0	40 302	26 169	62 330	62 330	1 918 776

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	16 700	
Muud masinad ja seadmed	16 700	
Kokku	16 700	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	383 458	383 458		
Võlad töövõtjatele	35 336	35 336		10
Maksuvõlad	18 405	14 072	4 333	5
Kapitalirent	2 869	2 869		11
Kokku võlad ja ettemaksed	440 068	435 735	4 333	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	244 865	244 865		
Võlad töövõtjatele	32 567	32 567		10
Maksuvõlad	20 468	15 596	4 872	5
Saadud ettemaksed	252 643		252 643	
Kapitalirent	7 050	4 181	2 869	11
Kokku võlad ja ettemaksed	557 593	297 209	260 384	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	21 835	20 033
Puhkusetasude kohustis	13 501	12 534
Kokku võlad töövõtjatele	35 336	32 567

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	2 869	2 869		3,5	EUR	16.08.2017
Kapitalirendikohustised kokku	2 869	2 869				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	7 050	4 181	2 869	3,5	EUR	16.08.2017
Kapitalirendikohustised kokku	7 050	4 181	2 869			

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	255 600	255 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 370 286	1 364 740
Soome	92 809	32 166
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 463 095	1 396 906
Kokku müügitulu	1 463 095	1 396 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	1 385 416	1 248 027
Sõiduauto rentimine	11 389	11 389
Metsamaterjali müük	57 016	121 374
Transpordi teenuste müük	0	16 116
Tehnika rentimine	9 274	0
Kokku müügitulu	1 463 095	1 396 906

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	214 104	0
Rendi- ja üüritulu	10 322	10 832
Reklaamitulu	0	530
Kokku muud äritulud	224 426	11 362

2016 aastal on põhivara müügi kasumiks arvestatud varasemalt kohtuvaidlusega pooleli jäänud, nüüdseks kohtulahendi saanud

müügitehingust saadud kasum.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	879 361	824 188
Metsamaterjal, teenused	194 375	179 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 073 736	1 003 815

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	48 094	48 094
Energia	30 641	34 422
Elektrienergia	13 920	11 460
Soojusenergia	6 252	7 554
Kütus	10 469	15 408
Veevarustusteenused	564	0
Mitmesugused bürookulud	18 204	12 933
Koolituskulud	0	68
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 849	10 899
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	838	2 770
Jamüügiga kaasnevad kulud	17 217	16 191
Transpordivahendite kulud	34 780	29 510
Metsanduskulud	12 822	10 474
Kasutusrent	6 427	3 884
Juriidilised kulud	1 092	1 052
Administratiivhoone ja territ. kulud	5 360	20 578
Kokku mitmesugused tegevuskulud	186 888	190 875

Lisa 17 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	6 427	3 884
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	5 399	9 325

1-5 aasta jooksul	17 546	0
-------------------	--------	---

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	226 088	219 436
Sotsiaalmaksud	79 883	79 375
Haigushüvitised	1 223	546
Puhkusereserv	723	2 952
Kokku tööjõukulud	307 917	302 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	120 240	30 060	10 020	2 505
Eesti	120 240	30 060	10 020	2 505
Kokku	120 240	30 060	10 020	2 505

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	224 996	159 858
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	572 358	563 231

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 543	56 975	257 304	43 675

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 421	6 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN HAARDE	Juhatuse liige	29.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS NEXILIS aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS NEXILIS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Sirje Kõrgmaa
Vandeaudiitori number 175
Audiitorbüroo Simar Osaühing
Audiitorettevõtja tegevusloa number 118
Rännaku pst 12, Tallinn, Harju maakond, 10917
29.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 047 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 571
Kokku	5 158 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 158 376
Kokku	5 158 376

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 047 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 571
Kokku	5 158 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 158 376
Kokku	5 158 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	1385416	94.69%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	57016	3.90%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	11389	0.78%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	9274	0.63%	Ei

Sidevahendid

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