

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Nugise Kaubandus

registrikood: 10053865

tänavatalu nimi, Turu 6A

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87701

telefon: +372 4467060

e-posti aadress: nugisekaup@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Nugise Kaubandus põhitegevusalaks on jaekaubandus. Ettevõttes töötab 10 töötajat. Juhatus koosneb ühest liikmest.

2016.a. müügitulu oli 797 963 EUR-i.

2017. aastal on planeeritud investeerida muu inventari ja seadmetesse. Planeeritud netokäive 2017. aastaks on 600 000 EUR-i.

Finantskokkuvõte viimase 4 aasta kohta (EUR)

	2016	2015	2014	2013
Olulised finantsnäitajad				
Kasumiaruanne				
Müügitulu	797 963	847 175	897 312	907 124
Ärikasum	-9 438	5 680	-952	199
Puhaskasum	-9 774	5 114	-1 732	-745
Bilansi struktuur				
Käibevara	74 951	100 391	90 608	86 731
Põhivara	105 330	91 640	104 052	108 600
Kokku varad	180 281	192 031	194 660	195 331
Lühiajalised kohustused	54 814	49 118	49 724	42 018
Pikaajalised kohustused	2 257	9 929	17 066	23 711
Töökapital	20 137	51 273	40 884	44 713
Omakapital	123 210	132 984	127 870	129 602
Tulususe suhtarvud(%)				
Maksevõime kordaja	1,4	2,0	1,8	1,0
Likviidsuskordaja	0,6	1,1	0,9	1,0
Omakapitali kordaja	0,68	0,69	0,66	0,66

Valemid, mille alusel on suhtarvud arvutatud:

Töökapital (puhas käibekapital) = käibevara-lühiajalised kohustused

Maksevõime kordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused

Omakapitali kordaja = omakapital/(kohustused ja omakapital)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 462	52 446
Nõuded ja ettemaksed	3 571	2 701
Varud	39 918	45 244
Kokku käibevarad	74 951	100 391
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	105 330	91 640
Kokku põhivarad	105 330	91 640
Kokku varad	180 281	192 031
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 672	7 137
Võlad ja ettemaksed	47 142	41 981
Kokku lühiajalised kohustised	54 814	49 118
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 257	9 929
Kokku pikaajalised kohustised	2 257	9 929
Kokku kohustised	57 071	59 047
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 812	2 812
Kohustuslik reservkapital	281	281
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 891	124 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 774	5 114
Kokku omakapital	123 210	132 984
Kokku kohustised ja omakapital	180 281	192 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	797 963	847 175
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-650 457	-687 841
Mitmesugused tegevuskulud	-49 730	-42 432
Tööjõukulud	-95 723	-99 325
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 354	-11 614
Muud ärikulud	-137	-283
Ärikasum (kahjum)	-9 438	5 680
Intressikulud	-336	-566
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 774	5 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 774	5 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nugise Kaubandus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõik muud nõuded (lühija pikaajalised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestus toimub kaalutud keskmise soetusmaksumuse alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse- ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühija pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 814	2 814
Ostjatelt laekumata arved	2 814	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	281	281
Muud nõuded	217	217
Ettemaksed	259	259
Tulevaste perioodide kulud	259	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 571	3 571
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 078	2 078
Ostjatelt laekumata arved	2 078	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6
Muud nõuded	394	394
Ettemaksed	223	223
Tulevaste perioodide kulud	223	223
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 701	2 701

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	1 972	1 543
Valmistoodang	0	68
Müügiks ostetud kaubad	37 946	43 262
Ettemaksed varude eest	0	371
Kokku varud	39 918	45 244

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 718		1 055
Üksikisiku tulumaks		1 656		1 764
Sotsiaalmaks		3 325		2 090
Kohustuslik kogumispension		86		39
Töötuskindlustusmaksed		210		118
Ettemaksukonto jääk	281		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	281	7 995	6	5 066

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 998	119 600	64 016	185 614
Akumuleeritud kulum		-49 840	-31 722	-81 562
Jääkmaksumus	1 998	69 760	32 294	104 052
Ostud ja parendused			1 698	1 698
Muud ostud ja parendused			1 698	1 698
Amortisatsioonikulu		-5 980	-8 130	-14 110
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 998	119 600	65 714	187 312
Akumuleeritud kulum		-55 820	-39 852	-95 672
Jääkmaksumus	1 998	63 780	25 862	91 640
Ostud ja parendused		2 788	24 702	27 490
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 788		2 788
Muud ostud ja parendused			24 702	24 702
Amortisatsioonikulu		-5 979	-7 821	-13 800
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 998	122 388	90 416	214 802
Akumuleeritud kulum		-61 799	-47 673	-109 472
Jääkmaksumus	1 998	60 589	42 743	105 330

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	7 672	7 672		
Lühiajalised laenud kokku	7 672	7 672		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	2 257		2 257	
Pikaajalised laenud kokku	2 257		2 257	
Laenukohustised kokku	9 929	7 672	2 257	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	7 137	7 137		
Lühiajalised laenud kokku	7 137	7 137		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	9 929		9 929	
Pikaajalised laenud kokku	9 929		9 929	
Laenukohustised kokku	17 066	7 137	9 929	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	1 998	1 998
Ehitised	60 589	63 781
Kokku	62 587	65 779

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 781	22 781
Võlad töövõtjatele	11 477	11 477
Maksuvõlad	7 995	7 995
Muud võlad	4 889	4 889
Kokku võlad ja ettemaksed	47 142	47 142
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 526	21 526
Võlad töövõtjatele	11 046	11 046
Maksuvõlad	5 066	5 066
Muud võlad	4 343	4 343
Muud viitvõlad	4 343	4 343
Kokku võlad ja ettemaksed	41 981	41 981

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 812	2 812
Osade arv (tk)	1	1
281 Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2016 oli 120 117 (2015.a.129 891 EUR). Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikule dividendidena välja maksta maksimaalselt 96 094 EUR (2015.a. 103 913 EUR) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 24 023 EUR (2015.a. 25 978 EUR).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	797 963	847 175
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	797 963	847 175
Kokku müügitulu	797 963	847 175
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidu ja esmatrabe kaupade jaemüük	749 955	795 855
Lilled müük	48 008	51 320
Kokku müügitulu	797 963	847 175

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	14 676	14 634
Elektrienergia	12 551	12 875
Kütus	2 125	1 759
Mitmesugused bürookulud	0	2 589
Muud	35 054	25 209
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 730	42 432

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	72 110	74 959
Sotsiaalmaksud	23 613	24 366
Kokku tööjõukulud	95 723	99 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	8
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	32 369	32 226

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

osaühing Nugise Kaubandus (registrikood: 10053865) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN NUGIS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 774
Kokku	120 117

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	797963	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Nugis	35304064224	Vändra vald (alev), Pärnu maakond, Eesti	2812 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4467060
E-posti aadress	nugisekaup@hotmail.ee