

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing NUMITOR

registrikood: 10381279

tänava/talu nimi, Vabaduse tn 6
maja ja korteri number:

linn: Kärkla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92411

telefon: +372 5036677

e-posti aadress: k.kuusalu@neti.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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Tulumaks	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

OÜ Numitor
Majandusaasta aruanne 2018

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegutses aastal 2018 jätkuvalt kahes kõrvuti asuvas kaupluses Kärddlas Vabaduse tänaval.

Aadressil Vabaduse 6 Kärddla toimus sanitaartechnika, veevarustuse- ja kanalisatsioonitarvikute, vannitoasisustuse ja -mööbli, köögimööbli, koristustarvikute jms. müük.
Aadressil Vabaduse 8 Kärddla toimus elektri kaupade ja valgustite müük.

Ettevõtte käive oli 585 tuhat eurot, suurenes 5% võrreldes 2017. aastaga.

2019. aastal on plaanis jätkata sama tegevust, pakkudes vajalikku nii sanitaartechnika kui elektri valdkonnas. Ikka suurendame müüki töötades koos oma klientidega, areneme edasi nende vajadusi arvestades ja pakume uusi ning põnevaid tooteid oma olemasolevatelt ja uutelt partneritelt olles kursis oma valdkonna kõigi uuendustega.

Soovime olla alati sõbralikud, kättesaadavad ja usaldusväärsed partnerid oma klientidele.

Ettevõttes töötas 6 põhikohaga töötajat, kogu palgakulu 2018. aastal oli 51,1 tuhat eurot. Juhatus on üheliikmeline.

Külliki Kuusalu
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	298	54	
Nõuded ja ettemaksed	26 862	15 722	2
Varud	247 028	222 915	3
Kokku käibevarad	274 188	238 691	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	221	398	5
Kokku põhivarad	221	398	
Kokku varad	274 409	239 089	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2	6
Võlad ja ettemaksed	71 449	61 071	7,4
Kokku lühiajalised kohustised	71 449	61 073	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 400	21 400	6
Kokku pikaajalised kohustised	21 400	21 400	
Kokku kohustised	92 849	82 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 804	127 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 944	26 697	
Kokku omakapital	181 560	156 616	
Kokku kohustised ja omakapital	274 409	239 089	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	585 409	557 906	9
Muud äritulud	238	1 532	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-447 973	-434 883	10
Mitmesugused tegevuskulud	-41 112	-31 831	11
Tööjõukulud	-68 441	-64 187	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-177	-703	
Muud ärikulud	0	-1 101	
Ärikasum (kahjum)	27 944	26 733	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 944	26 697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 944	26 697	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NUMITOR 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. OÜ NUMITOR liigitub Raamatupidamise seaduse §3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. OÜ NUMITOR kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruandecskeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 varaobjekte kantakse kasutusele võtmisega kuluks. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt. Kuluminorm määratakse igale põhivarobjektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast. Kuluminormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad muuta põhivara kasulikku tööiga. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3-5

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jookul kuluna.

Finantskohustised

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 625	26 625
Ostjatelt laekumata arved	26 625	26 625
Ettemaksed	237	237
Tulevaste perioodide kulud	237	237
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 862	26 862
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 347	15 347
Ostjatelt laekumata arved	15 347	15 347
Ettemaksed	375	375
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 722	15 722

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	425	518
Müügiks ostetud kaubad	246 603	222 397
Kokku varud	247 028	222 915

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	231	
Käibemaks	5 076	4 285
Üksikisiku tulumaks	606	929
Erisoodustuse tulumaks	42	64
Sotsiaalmaks	2 959	2 871
Kohustuslik kogumispension	110	112
Töötuskindlustusmaksed	188	179
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 212	8 440

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	17 445	17 445	17 445
Akumuleeritud kulum	-15 244	-15 244	-15 244
Jääkmaksumus	2 201	2 201	2 201
Amortisatsioonikulu	-703	-703	-703
Müügid	-1 101	-1 101	-1 101
Muud muutused	1	1	1
31.12.2017			
Soetusmaksumus	4 566	4 566	4 566
Akumuleeritud kulum	-4 168	-4 168	-4 168
Jääkmaksumus	398	398	398
Amortisatsioonikulu	-177	-177	-177
31.12.2018			
Soetusmaksumus	4 566	4 566	4 566
Akumuleeritud kulum	-4 345	-4 345	-4 345
Jääkmaksumus	221	221	221

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed		1 167
Kokku		1 167

Täielikult amortiseerunud (0-jääkväärtusega) oli raamatupidamises seisuga 31.12.2018 arvel 3562,00 eurot, seisuga 31.12.2017 oli see summa 3562,00 eurot.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Mittekonverteeritavad võlakohustusedri	21 400		21 400	
Pikaajalised laenud kokku	21 400		21 400	
Laenukohustised kokku	21 400		21 400	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised võlakirjad kokku	21 400		21 400	
Muud laenukohustised				
Muud laenukohustised kokku	2	2		
Laenukohustised kokku	21 402	2	21 400	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 036	55 036
Võlad töövõtjatele	5 001	5 001
Maksuvõlad	9 212	9 212
Muud võlad	2 200	2 200
Dividendivõlad	500	500
Muud viitvõlad	1 700	1 700
Kokku võlad ja ettemaksed	71 449	71 449
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 786	46 786
Võlad töövõtjatele	4 132	4 132
Maksuvõlad	8 440	8 440
Muud võlad	1 700	1 700
Saadud ettemaksed	13	13
Muud saadud ettemaksed	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	61 071	61 071

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	585 321	557 906
Soome	88	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	585 409	557 906
Kokku müügitulu	585 409	557 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veevarustus ja san.seadmed jaem.	306 050	363 891
Mööbli ja valgustite jaemüük	94 780	194 015
Muude ehitusmaterjalide ja tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	107 840	0
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	76 739	0
Kokku müügitulu	585 409	557 906

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	447 973	434 883
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	447 973	434 883

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	5 190	960
Energia	3 544	3 417
Elektrienergia	2 378	2 279
Kütus	1 166	1 138
Mitmesugused bürookulud	3 791	3 608
Koolituskulud	555	646
Reklaamikulu	3 757	3 365
Ostetud teenused	9 162	8 123
Poe tegevuskulu	8 125	6 008
Kasutusrent	2 201	2 204
Tervise edendamine	1 275	0
Muud	3 512	3 500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 112	31 831

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	51 129	47 706
Sotsiaalmaksud	17 217	16 124
Puhkusekohustus	95	357
Kokku tööjõukulud	68 441	64 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000	750	3 000	750
Kokku	3 000	750	3 000	750

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 900		4 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 924	17 514	232	16 894

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 350	30 540	5 602	47 977

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	8 400	8 170

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2019

Osaühing NUMITOR (registrikood: 10381279) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI KUUSALU	Juhatuse liige	13.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 944
Kokku	178 748
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Kokku	3 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	306050	52.28%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	107840	18.42%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	94780	16.19%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	76739	13.11%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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