

AS Nexilis

Konsolideeritud majandusaasta aruanne 2010

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS Nexilis
Äriregistri kood	10239179
Juriidiline aadress	Kõivu tee 31, Tallinn 12112
Tegevuskoha aadress	Rohuneeme tee 62, Viimsi vald Harjumaa 74011
Telefon	+ 372 605 6920
Faks	+ 372 605 6929
Majandusaasta	01.01.2010-31.12.2010

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid.....	10
Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused	11
Lisa 5. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	11
Lisa 6.Varud	11
Lisa 7. Bioloogilised varad.....	12
Lisa 8. Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 10. Kasutusrent.....	13
Lisa 11. Aktsiakapital.....	13
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 13. Muud äritulud	14
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 16. Sündmused pärast bilansipäeva.....	15
Lisa 17. Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded.....	16
Audiitori järeldusotsus	19
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2010 aasta majandusaasta aruandele	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. 2010 aastal tegutses kauplus-ladu Randvere teel Viimsi vallas.

2010 aastal elavnes vähehaaval ettevõtte kaubanduslik tegevus, kuigi ärikasumit see veel ei toonud. Suurennes oluliselt omatoodangu .- puidutoodete müük, vähenes aga sisseostetud kaupade müük. Realiseerimise netokäive oluliselt ei muutunud. Ärikahjum oli eelmise aastaga võrreldes tunduvalt väiksem, seda põhivara müügi arvelt. Ettevõttele tõi kasumit ainult finantsinvesteeringud.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks AS Nexilisele 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Kivimurru Maja Arendus, mille põhitegevusalaks on kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine. 2010 aastal OÜ Kivimurru Maja Arendus aktiivselt ei tegutse.

2011 loodame koos kogu Eesti majanduskasvuga suurendada veelgi omatoodangu müüki ja arendada metsamajandamist tavapärase ehitusmaterjalide müügi kõrval.

2010. majandusaasta lõpul on AS Nexilisel pooleliolev kohtuvaidlus seoses lepingupartneri sooviga lepingust taganeda.

2010 aastal oli AS Nexilise keskmine töötajate arv 16 ning palgakulu 1 806 257 krooni, sh. juhatuse esimehe töötasu tegevjuhina oli 72 000 krooni. Juhatus koosneb ühest (1) liikmest. Nõukogu koosneb neljast (4) liikmest. Nõukogu liikmetele töötasu makstud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutusmetoodika	2010	2009
Lühiajaliste kohustuste kordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	7,76	8,6
Omakapitali rentaaubus ROE	Puhaskasum / omakapital * 100	2,7%	-1,6%
Tasuvus %-des	Puhaskasum/ realiseerimise netokäive* 100	14,7%	-8,9%
Omakapitali määr	Omakapital / vara * 100	92,6%	92,6%

Rein Haarde juhataja _____

10.06.2011

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	24 943 551	38 750 884
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3	1 031 765	821 075
Ostjatelt laekumata arved		369 210	161 924
Ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed</i>	4	627 746	647 893
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		19 791	20 207
Kokku ettemaksed		647 537	668 100
Antud lühiajalised laenud	5	5 000 000	5 000 000
Laekumata intressid		2 144 518	1 751 719
Muud viitlaekumised		14 680	14 680
Varud	6	5 167 721	6 450 075
Bioloogilised varad	7	11 769 003	2 363 827
Käibevara kokku		51 087 985	55 982 284

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Pikaajalised laenud</i>	5	7 380 640	7 440 640
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		7 380 640	7 440 640
Materiaalne põhivara	9	30 693 999	24 593 686
Põhivara kokku		38 074 639	32 034 326
VARAD KOKKU		89 162 624	88 016 610

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Ettemaks kinnistu eest		3 953 000	3 953 000
Võlad tarnijatele		1 822 869	1 500 141
Maksuvõlad	4	504 114	635 858
Võlad töövõtjatele (palk ja puhkusetasu reserv)		300 141	393 077
Lühiajalised kohustused kokku		6 580 124	6 482 076
Kohustused kokku		6 580 124	6 482 076

OMAKAPITAL

Aktsiakapital nimiväärtuses	11	4 000 000	4 000 000
Kohustuslik reservkapital		400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		75 984 534	78 419 344
Aruandeaasta kasum /kahjum		+2 197 966	-1 284 810
Omakapital kokku		82 582 500	81 534 534
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		89 162 624	88 016 610

Kasumiaruanne

	Lisa	2010	2009
Realiseerimise netokäive	12	14 924 104	14 512 512
Muud äritulud	13	1 050 618	76 709
Kasum bioloogilistelt varadelt	7	99 268	3 607
Äritulud kokku		16 073 990	14 592 828
Kaubad, toore, materjal ja teenused		10 532 267	10 062 209
Mitmesugused tegevuskulud		3 149 567	3 083 387
Tööjõukulud		2 416 465	2 836 940
<i>sh Palgakulu</i>		<i>1 747 375</i>	<i>2 073 033</i>
<i>sh Sotsiaalmaksud</i>		<i>669 090</i>	<i>763 907</i>
Põhivara kulum		560 202	570 285
Muud ärikulud		10 209	802
Ärikulud kokku		16 668 710	16 553 623
Ärikasum		-594 720	-1 960 795
Finantstulud ja -kulud			
Kasum väärtpaberite müügist ja lisaemissioonist	3	+12 017	+209 210
Saadud dividendid		+9 626	+25 271
Intressitulud		+405 133	+1 144 828
Intressikulud		0	-44 917
Kasum valuutakursi muutustest		+2 216 876	+2 851 795
Kahjum valuutakursi muutustest		0	-3 241 882
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	3	+398 880	+237 265
Muud finantskulud		0	-522
Kokku finantstulud ja - kulud		+3 042 532	+1 181 048
ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM		+2 447 812	-779 747
Tulumaks		-249 846	-505 063
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM		+2 197 966	-1 284 810

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2010	2009
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-594 720	-1 964 686
Põhivara kulum	9	+601 885	+570 285
Kasum põhivara müügist (neto)		-775 435	0
Kasum bioloogiliste varade kasvust	7	-99 268	0
Ümberklassifitseerimine		0	+1 150 141
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-8 210 277	-2 065 825
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-18 887	-26 792 544
Makstud intressid		0	-173 892
Makstud dividendide tulumaks		-132 911	0
Kokku rahavood äritegevusest		-9 229 613	-29 276 521
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	9	-6 650 894	-2 981 603
Lõpetamata chitus	9	-51 304	-317 745
Ettemaks põhivara eest		0	-811 553
Materiaalse põhivara müük		+775 435	0
Väärtpaberite ost	3	0	-124 582
Laekunud dividendid		+9 626	+25 271
Väärtpaberite müük	3	+200 207	+640 074
Laekunud intressid		+12 334	+919 553
Väljastatud laenud		0	-140 000
Väljastatud laenude tagasimaks	5	+60 000	+2 540 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 644 596	-250 585
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud laenud		0	-1 100 000
Makstud dividendid		-1 150 000	-1 900 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 150 000	-3 000 000
RAHAVOOD KOKKU		-16 024 209	-32 527 106
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	38 750 884	71 668 077
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-16 024 209	-32 527 106
Valuutakursside ja finantsinv.-te muutuste mõju		+2 216 876	-390 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	24 943 551	38 750 884

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiivkapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2008	4 000 000	400 000	71 340 088	8 979 256	84 719 344
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	+8 979 256	-8 979 256	0
Dividendide väljamaks	-	-	-1 900 000	-	-1 900 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-1 284 810	-1 284 810
Saldo 31.12.2009	4 000 000	400 000	78 419 344	-1 284 810	81 534 534
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	-1 284 810	+1 284 810	0
Dividendide väljamaks	-	-	-1 150 000	-	-1 150 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+2 197 966	+2 197 966
Saldo 31.12.2010	4 000 000	400 000	75 984 534	2 197 966	82 582 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Nexilis 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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.

Nõuded ostjate vastu

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 üldhalduskuludesse.

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*.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte aktsiad ja pikemaks perioodiks kui üks aasta antud laenud on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse 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.

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 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 15 000 krooni 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 %

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga aastates
Hooned ja ehitised	10
Masinad ja seadmed	8
Muu inventar	10

Rendiarvestus

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.

Ettevõtte tulumaks

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.

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2010 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.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	16 317	191 713
Arveldusarve	24 927 234	38 559 171
Kokku	24 943 551	38 750 884

Lisa 3. Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

	Saldo 31.12.2009	Müük müügihinnas	Müügi-kasum	Ümberhindlus	Lõppsaldo 31.12.2010
Aktsiad	821 075	200 207	12 017	398 880	1 031 765

Aktsiad on kajastatud õiglasest väärtusest, mille aluseks on võetud nende sulgemishinnad Stockholmi börsil 31.12.2010 seisuga.

Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Ettemaksu konto	24 746	-	3 731	-
Üksikisiku tulumaks	-	32 557	-	38 940
Sotsiaalmaks	-	70 207	-	79 368
Töötuskindlustus maks	-	8 127	-	9 297
Kogumispensioni maks	-	1 163	-	-
Käibemaks	-	271 005	41 162	-
Avansiliste laekumiste käibemaks	603 000	-	603 000	-
Ettevõtte tulumaks	-	121 002	-	508 253
Intress	-	53	-	-
Kokku	627 746	504 114	647 893	635 858

Lisa 5. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Laenu saldo 31.12.2009	Laenu andmine ja tagasimaksed	Laenu ümberkvali - fitseerimine	Laenu saldo 31.12.2010	Intressi määr aastas	Tähtaeg
Eraisik	2 000 000	-	-	2 000 000	2 %	31.12.2011
Juriidiline isik	3 000 000	-	-	3 000 000	7 %	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	5 000 000	-	-	5 000 000		
Eraisik	7 140 000	-	-	7 140 000	2 %	23.08.2012
Eraisik	300 640	-60 000	-	240 640	5 %	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	7 440 640	-60 000	-	7 380 640		
Laenud kokku	12 440 640			12 380 640		

Lisa 6. Varud

	Saldo 31.12.2010	Saldo 31.12.2009
Lõpetamata toodang	195 808	832 508
Valmistoodang	478 203	132 365
Müügiks ostetud kaubad	4 373 710	5 485 202
Ettemaks hankijale	120 000	-
Varud kokku	5 167 721	6 450 075

Lisa 7. Bioloogilised varad

	Kasvav mets
Saldo 31.12.2009	2 363 827
Kasum õiglase väärtuse muutusest	+99 268
Soetused	+9 706 116
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-400 208
Saldo 31.12.2010	11 769 003

Lisa 8. Pikaajalised finantsinvesteeringud**Tütarettevõtted**

	Kivimurru Maja Arendus OÜ
Asukoht	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Ehitustegevus, kinnisvara arendamine
Osade arv 31.12.2009	1
Osade arv 31.12.2010	1
Osalus 31.12.2009	100 %
Osalus 31.12.2010	100 %
Soetusmaksumus 31.12.2009	40 000
Soetusmaksumus 31.12.2010	40 000
Bilansiline maksumus 31.12.2009	40 246
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	4 893
Bilansiline maksumus 31.12.2010	45 139

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2010

	Kivimurru Maja Arendus OÜ
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	246
Jaotamata kasum/ -kahjum	4 893
Omakapital kokku	45 139

Lisa 9. Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus							
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2009	11 407 986	13 588 918	1 848 467	507 475	917 708	811 553	29 082 107
Soetused	7 291 557	-	170 890	-	51 304	-811 553	6 702 198
Mahakandmine bilansiväliseks varaks	-	-	-1 388 247	-491 575	-	-	-1 879 822
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2010	18 699 543	13 588 918	631 110	15 900	969 012	-	33 904 483
Akumuleeritud kulum ja allahindlused							
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2009	-	2 503 505	1 487 745	497 171	-	-	4 488 421
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-	486 598	111 343	3 944	-	-	601 885
Mahakandmine bilansiväliseks varaks	-	-	-1 388 247	-491 575	-	-	-1 879 822
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2010	-	2 990 103	210 841	9 540	-	-	3 210 484
Jääkväärtus							
Jääkväärtus seisuga 31.12.2009	11 407 986	11 085 413	360 722	10 304	917 708	811 553	24 593 686
Jääkväärtus seisuga 31.12.2010	18 699 543	10 598 815	420 269	6 360	969 012	-	30 693 999

Lisa 10. Kasutusrent*Ettevõtte kui rentnik*

Kasutusrendiga renditud sõiduautode kuluks kantud summa on kokku 232 358 krooni.

Lisa 11. Aktsiakapital

AS Nexilis aktsiakapital seisuga 31.12.2010 on 4 000 000 krooni, mis koosneb 4 000 aktsiast nimiväärtusega 1 000 krooni. Põhikirja järgi on aktsiaseltsi maksimumkapital 4 000 000 krooni.

Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	EMTAK	2010	2009
Ehitusmaterjalide ja-tarvete jaemüük	47529	14 683 711	14 272 797
Kauba müügiga kaasnevad teenused	47529	62 193	43 365
Sõiduauto rentimine	77111	178 200	196 350
Kokku		14 924 104	14 512 512

Piirkond	2010	2009
Eesti	14 924 104	14 512 512
Kokku	14 924 104	14 512 512

Lisa 13. Muud äritulud

	2010	2009
Tulud sundvõõrandamisest	685 435	0
Põhivara müügikasum	90 000	0
Pindade rent	263 927	65 815
Hüvitis	11 256	10 894
Muud äritulud kokku	1 050 618	76 709

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Osatüingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Kauba ostu- ja müügitehingud

AS Nexilis on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ja teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Teenused ja kaubad		Saldo 31.12.2010	
		Ostetud	Müüdnud	Nõue	Kohustus
Juriidiline isik	Juhatusel liige	1 382 400	102 749	-	1 062 100
Juriidiline isik	Tütarettevõtte	10 000	+	-	10 000

Kohustus on laopindade rendi eest, mis tasutakse vastavalt sõlmitud kokkuleppele.

Antud ja võetud laenud

AS Nexilis on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud laenu tehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Laenud		Saldo 31.12.2010	
		Antud	Tagastatud	Nõue	Kohustus
Juriidiline isik	Tütarettevõtte	-	-	8 349 032	-
Juriidiline isik	Juhatusel liikme lähisugulane	-	-	8 098 651	-

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 78 182 500 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 20 782 690 krooni.

Lisa 16. Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosoonigaja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/ EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Ettevõtte aktsiakapital arvestatakse eurodeks ümber kapitali suurendamise teel kuni 256000 EUR-ni.

Aksia nimiväärtus: 1 000 EEK/ 64 EUR

Aktsiate arv: 4 000

Aktsiakapital: 4 000 000 EEK/ 256 000 EUR

Lisa 17. Emaettevõtte konsolideerimata põhiaruanded**Bilanss****VARAD**

	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara		
Raha ja pangakontod	24 922 257	38 719 095
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1 031 765	821 075
Ostjatelt laekumata arved	369 210	161 924
Ettemaksed		
<i>Maksude ettemaksed</i>	<i>627 746</i>	<i>647 893</i>
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	<i>19 791</i>	<i>20 207</i>
Kokku ettemaksed	647 537	668 100
Antud lühiajalised laenud	5 000 000	5 000 000
Laekumata intressid	3 368 550	2 868 876
Muud viitlaekumised	14 680	14 680
Varud	5 167 721	6 450 075
Bioloogilised varad	11 769 003	2 363 827
Käibevara kokku	52 290 723	57 067 652
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
<i>Tütarettevõtte osad</i>	<i>40 000</i>	<i>40 000</i>
<i>Pikaajalised laenud</i>	<i>14 505 640</i>	<i>14 565 640</i>
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	14 545 640	14 605 640
Materiaalne põhivara	23 554 304	17 460 229
Põhivara kokku	38 099 944	32 065 869
VARAD KOKKU	90 390 667	89 133 521
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Ettemaks kinnistu eest	3 953 000	3 953 000
Võlad tarnijatele	1 832 869	1 500 141
Maksuvõlad	503 264	635 858
Võlad töövõtjatele (palk ja puhkusetasu reserv)	300 141	393 077
Lühiajalised kohustused kokku	6 589 274	6 482 067
Kohustused kokku	6 589 274	6 482 067
OMAKAPITAL		
Aktsiakapital nimiväärtuses	4 000 000	4 000 000
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	77 101 445	79 429 451
Aruandeaasta kasum/kahjum	+2 299 948	-1 178 006
Omakapital kokku	83 801 393	82 651 445
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	90 390 667	89 133 521

Kasumiaruanne

	2010	2009
Realiseerimise netokäive	14 924 104	14 512 512
Muud äritulud	1 050 618	76 709
Kasum bioloogilistelt varadelt	99 268	3 607
Äritulud kokku	16 073 990	14 592 828
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10 532 267	10 062 209
Mitmesugused tegevuskulud	3 158 487	3 083 387
Tööjõukulud	2 416 465	2 836 940
<i>sh Palgakulu</i>	1 747 375	2 073 033
<i>sh Sotsiaalmaksud</i>	669 090	763 907
Põhivara kulum	560 202	570 285
Muud ärikulud	6 154	802
Ärikulud kokku	16 673 575	16 553 623
Ärikasum/kahjum	-599 585	-1 960 795
Finantstulud ja -kulud		
Kasum väärtpaberite müügist ja lisaemissioonist	+12 017	+209 210
Saadud dividendid	+9 626	+25 271
Intressitulud	+511 980	+1 251 632
Intressikulud	0	-44 917
Kasum valuutakursi muutustest	+2 216 876	+2 851 795
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-3 241 882
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	+398 880	+237 265
Muud finantskulud	0	-522
Kokku finantstulud ja - kulud	+3 149 379	+1 287 852
ARUANDEAASTA KASUM/-KAHJUM	+2 549 794	-672 943
Tulumaks	-249 846	-505 063
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM	+2 299 948	-1 178 006

Rahavoogude aruanne

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-599 585	-1 960 795
Põhivara kulum	+601 885	+570 285
Kasum põhivara müügist (neto)	-775 435	0
Kasum bioloogiliste varade kasvust	-99 268	0
Raamatupidamisliku hinnangu muutus	0	+1 150 141
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 210 277	-2 065 825
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 737	-26 796 435
Makstud intressid	0	-173 892
Makstud dividendide tulumaks	-132 911	0
Kokku rahavood äritegevusest	-9 225 328	-29 276 521

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara ost	-6 650 894	-2 981 603
Lõpetamata ehitus	-45 066	-311 507
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	-811 553
Materiaalse põhivara müük	+775 435	0
Väärtpaberite ost	0	-124 582
Laekunud dividendid	+9 626	+25 271
Väärtpaberite müük	+200 207	+640 074
Laekunud intressid	+12 306	+919 482
Väljastatud laenud	0	-140 000
Väljastatud laenude tagasimaks	+60 000	+2 540 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 638 386	-244 418

Rahavood finantseerimistegevusest

Makstud dividendid	-1 150 000	-1 900 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 150 000	-3 000 000

RAHAVOOD KOKKU**-32 520 939****Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses****38 719 095** **71 630 121****Raha ja raha ekvivalentide muutus****-16 013 714** **-32 520 939****Valuutakursside ja finantsinv.-te muutuste mõju****+2 216 876** **-390 087****Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus****24 922 257** **38 719 095****Omakapitali muutuste aruanne**

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2008	4 000 000	400 000	71 851 529	9 477 922	85 729 451
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	+9 477 922	-9 477 922	0
Ühingu jagunemine	-	-	-1 900 000	-	-1 900 000
Aruandeperioodi puhaskasum/-kahjum	-	-	-	-1 178 006	-1 178 006
Saldo 31.12.2009	4 000 000	400 000	79 429 451	-1 178 006	82 651 445
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	-	-	-1 178 006	+1 178 006	0
Dividendide väljamaks	-	-	-1 150 000	-	-1 150 000
Aruandeperioodi puhaskahjum	-	-	-	+2 299 948	+2 299 948
Saldo 31.12.2010	4 000 000	400 000	77 101 445	2 299 948	83 801 393

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN HAARDE	Juhatuse liige	28.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELT NEXILIS omanikele

Olen auditeerinud juuresolevat AS NEXILIS 31. detsembril 2010 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Konsolideeritud aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatus. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud konsolideeritud aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust konsolideeritud aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Nimetatud standardid nõuavad, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et konsolideeritud aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks konsolideeritud aastaaruandes esitatud arv näitajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas konsolideeritud aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte konsolideeritud aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrolli efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka konsolideeritud aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja konsolideeritud aastaaruande üldist esituslaadi.

Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust konsolideeritud aastaaruande kohta.

Arvamus

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideeritud aastaaruanne, mis näitab 2010. aasta finantstulemuseks 2 197 966 krooni kasumit ja bilansimahuks 89 162 624 krooni, kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt konsolideerimisgrupi finantsseisundit ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31. detsember 2010.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Audiitoribüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 28. juunil 2011. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS NEXILIS (registrikood: 10239179) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	28.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	14745904	98.81%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	178200	1.19%	Ei

Sidevahendid

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