

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: NEUF CAN OSAÜHING

registrikood: 11707501

tänavatalu nimi, Ravila 59

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51014

telefon: +372 5538026

e-posti aadress: info@neufcan.ee

veebilehe aadress: www.neufcan.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Neufcan OÜ alustas tegevust 2009.aasta septembris.

Tulud, kulud ja kasum

Neufcan OÜ 2011.a. müügitulu oli 169 tuhat eurot. Kaupade ja materjalide kulu oli 1900 eurot ja tegevuskulud 114 tuhat eurot. 2011.aastal soetas ettevõtte veel ühe veoauto, millega hakatakse pakkuma transportteenust nii Eestis kui ka Euroopas. Ettevõtte lõpetas 2011. aasta kasumiga summas 29 tuhat eurot.

Personal

Neufcan OÜ on kokku 3 töötajat. Palgakulud olid kokku 18 tuhat eurot, millest juhatuse liikme tasusid maksti kokku 2 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks oleks uute koostööpartnerite leidmine ning masinapargi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 282	5 261	2
Nõuded ja ettemaksed	44 041	997	3,4
Kokku käibevara	63 323	6 258	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	55 155	21 535	5
Kokku põhivara	55 155	21 535	
Kokku varad	118 478	27 793	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 960	30 696	6
Võlad ja ettemaksed	41 206	1 534	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	76 166	32 230	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 002	0	
Kokku pikaajalised kohustused	18 002	0	
Kokku kohustused	94 168	32 230	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 993	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 747	-6 993	
Kokku omakapital	24 310	-4 437	
Kokku kohustused ja omakapital	118 478	27 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	169 159	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 917	-2 640	
Mitmesugused tegevuskulud	-114 043	-3 973	10
Tööjõukulud	-17 900	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 380	-365	
Äri kasum (kahjum)	28 919	-6 978	
Finantstulud ja -kulud	-172	-15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 747	-6 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 747	-6 993	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 919	-6 978
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 380	365
Kokku korrigeerimised	6 380	365
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 548	-997
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75 672	1 534
Kokku rahavood äritegevusest	86 423	-6 076
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 000	-21 900
Antud laenud	-33 492	0
Antud laenude tagasimaksed	14 996	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 496	-21 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 619	30 696
Saadud laenude tagasimaksed	-23 008	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 345	0
Makstud intressid	-150	-15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 884	30 681
Kokku rahavood	14 043	2 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 261	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 043	2 705
Valuutakursside muutuste mõju	-22	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 282	5 261

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 993	-6 993
31.12.2010	2 556	-6 993	-4 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 747	28 747
31.12.2011	2 556	21 754	24 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Neufcan OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmitte aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 640 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsioonimäärad:

Ehitised ja rajatised 4 – 10%

Masinad ja seadmed 17 – 25%

Muu inventar 20-25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasel väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Sularaha kassas	1 515
Arvelduskontod	17 767
Kokku raha	19 282

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	15 524
Ostjatelt laekumata arved	15 524
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 306
Muud nõuded	18 496
Laenunõuded	18 496
Ettemaksed	715
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 041

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	900		997
Üksikisiku tulumaks		395	
Erisoodustuse tulumaks		19	
Sotsiaalmaks		739	
Kohustuslik kogumispension		16	
Töötuskindlustusmaksed		83	
Ettemaksukonto jääk	8 406		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 306	1 252	997

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	21 900	21 900
Akumuleeritud kulum	-365	-365
Jääkmaksumus	21 535	21 535
31.12.2010		
Jääkmaksumus	21 535	21 535
Ostud ja parendused	40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-6 380	-6 380
31.12.2011		
Jääkmaksumus	55 155	55 155

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	27 655	9 653	18 002		4,62%	EUR	2014
Kapitalirendinõuded kokku	27 655	9 653	18 002				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	35 848	1 534
Võlad töövõtjatele	2 576	0
Maksuvõlad	1 252	0
Muud võlad	1 530	0
Muud viitvõlad	1 530	0
Kokku võlad ja ettemaksed	41 206	1 534

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	35 848	1 534
Kokku võlad tarnijatele	35 848	1 534

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Rootsi	167 881
Eesti	1 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 159
Kokku müügitulu	169 159
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kaubavedu maanteel, EMTAK kood 49411	169 159
Kokku müügitulu	169 159

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	925	0
Energia	75 851	0
Kütus	75 851	0
Mitmesugused bürookulud	4 402	0
Lähetuskulud	14 921	0
Koolituskulud	106	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	402	0
Autode kindlustused	2 970	0
Autode remont ja hooldus	14 466	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 043	3 973

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 322	0
Sotsiaalmaksud	4 579	0
Kokku tööjõukulud	17 901	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	18 496	25 307	11 504

Aruande digitaalallkirjad

NEUFCA OSAÜHING (registrikood: 11707501) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO LASN	Juhatuse liige	30.06.2012
RAIVO KUUSIK	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 747
Kokku	21 754

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	169159	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Lasn	38111032710	Kalda tee 2-70, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Raivo Kuusik	38109072730	Kalda tee 6-45 Tartu linn 50703, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5538026
E-posti aadress	info@neufcan.ee
Veebilehe aadress	www.neufcan.ee