

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: NELICO OSAÜHING

registrikood: 10265900

küla/alev/alevik/linn: Parasmäe küla

vald: Jõelähtme vald

postisihtnumber: 74202

maakond: Harju maakond

telefon: 6081541

faks: 6081541

e-posti aadress: info@nelico.ee

veebilehe aadress: www.nelico.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Ettemaksed	13
Lisa 10 Varud	13
Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 12 Materiaalne põhivara	15
Lisa 13 Kapitalirent	16
Lisa 14 Kasutusrent	16
Lisa 15 Laenukohustused	17
Lisa 16 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 17 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 19 Osakapital	18
Lisa 20 Müügitulu	19
Lisa 21 Muud äritulud	19
Lisa 22 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 24 Tööjõukulud	20
Lisa 25 Muud ärikulud	21
Lisa 26 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 27 Tulumaks	21
Lisa 28 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

OÜ Nelico põhitegevus on puidu töötlemine, vahendus ja eksport. Alates 1999.aastast valmistame kaubaaluseid ja -kaste, mis nüüdseks hõlmavad suurema osa kogutoodangust.

Ettevõtte on tootmistsehh Kostiveres ja väike töökoda Parasmäe külas Harjumaal.

2009.aasta toodangust 83% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 11,1% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 3,1% mööblidetailid ja liistud, 0,3% kuumtöötlemisteenus, 2,4% muud teenustööd (transport, hooeldamine) ning 0,07% küttepuit (tootmisjäätmed).

Eksportisime 55% toodetud aluselaust ja 45,6% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal vähenes võrreldes 2008.aastaga paar protsenti, moodustades 53,5% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Pipelife Eesti AS (alusel ja raamid torudele), Rakvere Lihakombinaat (alusel toiduainetööstusele), Monier (kaubaalused kivitööstusele), Paljassaare Kalatööstus (kaubaalused toiduainetele), Salutaguse Pärmitahas (alusel toiduainetööstusele).

Eksport moodustas müügitulust 46,5%. 62% eksporditavast toodangust läks Norrasse, 23% Soome, 12% Rootsi ja 3% Fääri saartele.

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid Nason Davis Eesti OÜ, AS Aegviidu Puit, Marrek Puit OÜ, Lauka Saeveski OÜ, Viiratsi Saeveski AS, Silvanus Sawmill OÜ (saematerjal), Heison SA (kaubaaluste detailid), Ottensten Eesti OÜ (naelad). Eksportvedusid teostasid peamiselt Expressveod OÜ (Rootsi) ja Oklinest OÜ (Soome) transporditingimusel DDU. Norrasse eksportisime toodangu laevaga transporditingimusel CIP Norest Shipping OÜ vahendusel.

2004.aasta augustis valmis puidu kuumtöötuskamber, kuna Rahvusvahelise Fütosanitaarmedetete Standardi ISPM nr15 rakendamine väljaspool Euroopa Liitu nõuab puidu (s.h puidust pakkematerjali) kuumtöötlemist kahjurite leviku tõkestamiseks. Taimetoodangu Inspeksioon tunnistas OÜ Nelico kui puidu kuivatamise ja puidust toodete valmistamisega tegeleva ettevõtte vastavaks põllumajandusministri 13.aprilli 2004.a määruse nr 34 ja määruse nr 35 nõuetele ning saime õiguse kasutada kuumtöödeldud puidu märgistamisel vastavusmärki EE-860 HT 56°C/30min. Vastavusmärk tõendab, et puit on läbinud kuumtöötamise ja puidusüdamikku on kuumutatud 56°C juures 30 min. Selleks peab kuumtöötlemiskambris temperatuur 60-62°C püsima vähemalt kaks tundi. Kõik Norrasse eksporditud alused on sest ajast kuumtöödeldud ning Eestis suureneb pidevalt huvi aluste ning saematerjali kuumtöötamise vastu.

2009.aastal müüsimine kokku ca 82 tuhat kuumtöödeldud alust, neist 24% Eestisse ning ca 440 m³ kuumtöödeldud saematerjali (94% sellest eksportisime Norrasse). Teenustööna oli kuumtöötlemises ca 4000 alust ja 240 m³ saematerjali.

Liisingufirmalt ostisime välja kasutusrendi lõpetanud sõiduauto Audi A4.

2010.a on OÜ Nelico eesmärgiks raske aeg majanduses kahjumita üle elada, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud	Valem	2009.a	2008.a
Müügitulu (kroonides)		19 950 436	35 261 182
Puhaskasum (kroonides)		-292 136	1 868 931
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	<i>(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100</i>	-43,42%	-16,01%
Puhasrentaablus (%)	<i>Puhaskasum /müügitulu*100</i>	-1,46%	5,3021%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>	3,01	2,86
ROA (%) ehk Varade rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/varad kokku*100</i>	-2,08%	12,27%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/omakapital kokku*100</i>	-2,76%	16,45%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 22 toodud OÜ Nelico 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Nelico on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Urmas Mägi

Juhatuses liige

Villu Mägi

Juhatuses liige

Kostivere, 21.juuni 2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 297 088	2 183 235	2
Nõuded ja ettemaksed	4 514 533	4 784 144	3
Varud	3 065 702	3 437 618	10
Kokku käibevara	9 877 323	10 404 997	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	19 881	19 648	7
Kinnisvarainvesteeringud	1 645 409	1 738 109	11
Materiaalne põhivara	2 525 223	3 073 572	12
Kokku põhivara	4 190 513	4 831 329	
Kokku varad	14 067 836	15 236 326	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 189	177 777	15
Võlad ja ettemaksed	3 218 651	3 462 092	16
Kokku lühiajalised kohustused	3 282 840	3 639 869	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	196 515	235 840	15
Kokku pikaajalised kohustused	196 515	235 840	
Kokku kohustused	3 479 355	3 875 709	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	120 000	120 000	
Kohustuslik reservkapital	12 000	12 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 748 617	9 359 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-292 136	1 868 931	
Kokku omakapital	10 588 481	11 360 617	
Kokku kohustused ja omakapital	14 067 836	15 236 326	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	19 950 436	35 261 182	20
Muud äritulud	119 922	2 962	21
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	41 030	740 277	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 080 347	-24 295 588	22
Mitmesugused tegevuskulud	-963 334	-1 503 363	23
Tööjõukulud	-5 890 539	-6 868 151	24
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-734 274	-777 396	12
Muud ärikulud	-308	-332 671	25
Ärikasum (-kahjum)	-557 414	2 227 252	
Finantstulud ja -kulud	392 874	-294 528	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-164 540	1 932 724	
Tulumaks	-127 596	-63 793	27
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-292 136	1 868 931	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-557 414	2 227 252	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	734 274	777 396	12
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 962	21
Kokku korrigeerimised	734 274	774 434	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	269 611	1 456 355	
Varude muutus	371 916	-354 645	10
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-243 441	-1 068 210	
Laekunud intressid	27 094	19 815	26
Makstud intressid	-31 916	-16 254	26
Makstud ettevõtte tulumaks	-127 596	-74 426	27
Kokku rahavood äritegevusest	442 528	2 964 321	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-93 225	-273 357	12
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	12 712	12
Laekunud dividendid	1 507	2 079	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-91 718	-258 566	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-77 706	-95 531	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-41 802	-50 458	
Makstud dividendid	-480 000	-280 000	27
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-33 405	-53 595	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-632 913	-479 584	
Kokku rahavood	-282 103	2 226 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 183 235	215 177	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-282 103	2 226 171	2
Valuutakursside muutuste mõju	395 956	-258 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 297 088	2 183 235	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	120 000	12 000	9 599 686	9 731 686
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 868 931	1 868 931
Makstud dividendid	0	0	-240 000	-240 000
31.12.2008	120 000	12 000	11 228 617	11 360 617
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-292 136	-292 136
Makstud dividendid	0	0	-480 000	-480 000
31.12.2009	120 000	12 000	10 456 481	10 588 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning pangaarvetel olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja korral eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt (ehitis), mida ettevõtte hoiab omanikuna turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest amortisatsioonimäärast:

Ehitis 5%

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised kuni 2006.a.	12
Ehitised ja rajatised alates 2007.a.	20
Naelapüssid	3
Muud masinad ja seadmed	5
Arvutid	3
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud. Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. OÜ Nelico reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	35 907	28 348
Arvelduskontod	362 341	19 145
Üleöödeposiit	1 898 840	2 135 742
Kokku raha	2 297 088	2 183 235

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 322 095	4 681 381	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138 199	0	5
Muud nõuded	396	396	8
Ettemaksed	53 843	102 367	9
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 514 533	4 784 144	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	4 324 947	4 795 296	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 852	-113 915	23
Kokku nõuded ostjate vastu	4 322 095	4 681 381	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-113 915	-9 431	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 852	-113 915	23
Lootusetuks tunnistatud nõuded	113 915	9 431	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 852	-113 915	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	11 696	8 506
Käibemaks	81 312	0	2 497
Üksikisiku tulumaks	0	54 993	66 309
Sotsiaalmaks	0	115 132	135 143
Kohustuslik kogumispension	0	0	4 745
Töötuskindlustusmaksed	0	13 895	3 450
Ettemaksukonto jääk	56 887		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	138 199	195 716	220 650

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	19 881	19 648
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	19 881	19 648

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2007	61 703	61 703	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-42 055	-42 055	26
31.12.2008	19 648	19 648	
Kajastatud õiglases väärtuses	19 648	19 648	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	233	233	26
31.12.2009	19 881	19 881	

Lisa 8 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	396	396	0	0
Kokku muud nõuded	396	396	0	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	396	396	0	0
Kokku muud nõuded	396	396	0	0

Lisa 9 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	53 843	53 843	0	0
Kokku ettemaksed	53 843	53 843	0	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	102 367	102 367	0	0
Kokku ettemaksed	102 367	102 367	0	0

Lisa 10 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	1 360 142	1 773 088
Valmistoodang	1 705 560	1 664 530
Kokku varud	3 065 702	3 437 618

Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 853 984	1 853 984
Akumuleeritud kulum	-23 175	-23 175
Jääkmaksumus	1 830 809	1 830 809
Amortisatsioonikulu	-92 700	-92 700
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 853 984	1 853 984
Akumuleeritud kulum	-115 875	-115 875
Jääkmaksumus	1 738 109	1 738 109
Amortisatsioonikulu	-92 700	-92 700
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 853 984	1 853 984
Akumuleeritud kulum	-208 575	-208 575
Jääkmaksumus	1 645 409	1 645 409

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(kroonides)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007										
Soetusmaksumus	412 180	2 491 814	844 947	90 439	1 649 874	2 585 260	145 208	82 790	82 790	5 717 252
Akumuleeritud kulum	0	-1 011 015	-386 304	-72 960	-625 750	-1 085 014	-126 562	0	0	-2 222 591
Jääkmaksumus	412 180	1 480 799	458 643	17 479	1 024 124	1 500 246	18 646	82 790	82 790	3 494 661
Ostud ja parendused	0	0	0	25 330	171 020	196 350	15 254	61 753	61 753	273 357
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						61 753	61 753	61 753
Muud ostud ja parendused			0	25 330	171 020	196 350	15 254	0	0	211 604
Amortisatsioonikulu	0	-171 747	-139 918	-15 760	-347 649	-503 327	-9 622	0	0	-684 696
Müügid	0	0	-9 750	0	0	-9 750	0	0	0	-9 750
Ümberklassifitseerimised	0	113 155	0	0	0	0	0	-113 155	-113 155	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	113 155	0	0	0	0	0	-113 155	-113 155	0
31.12.2008										
Soetusmaksumus	412 180	2 604 969	799 947	92 820	1 735 694	2 628 461	152 497	31 388	31 388	5 829 495
Akumuleeritud kulum	0	-1 182 762	-490 972	-65 771	-888 199	-1 444 942	-128 219	0	0	-2 755 923
Jääkmaksumus	412 180	1 422 207	308 975	27 049	847 495	1 183 519	24 278	31 388	31 388	3 073 572
Ostud ja parendused	0	0	34 975	0	0	34 975	0	58 250	58 250	93 225
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						58 250	58 250	58 250
Muud ostud ja parendused			34 975	0	0	34 975	0	0	0	34 975
Amortisatsioonikulu	0	-176 438	-133 983	-12 431	-310 528	-456 942	-8 194	0	0	-641 574
31.12.2009										
Soetusmaksumus	412 180	2 604 969	834 922	81 664	1 625 972	2 542 558	146 483	89 638	89 638	5 795 828
Akumuleeritud kulum	0	-1 359 200	-624 955	-67 046	-1 089 005	-1 781 006	-130 399	0	0	-3 270 605
Jääkmaksumus	412 180	1 245 769	209 967	14 618	536 967	761 552	16 084	89 638	89 638	2 525 223

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	0	12 712
Transpordivahendid	0	12 712
Kokku	0	12 712

Lisa 13 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tõstuk Daewoo D30S	3 595	3 595	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	3 595	3 595	0	0
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tõstuk Daewoo D30S	45 397	41 802	3 595	0
Kapitalirendikohustused kokku	45 397	41 802	3 595	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	69 000	69 000
31.12.2008	103 500	103 500

Lisa 14 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2009	2008	Lisa nr
Kasutusrendikulu	173 966	208 331	23
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest			
	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
12 kuu jooksul	113 879	125 441	
1-5 aasta jooksul	49 736	163 615	

Lisa 15 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	2 325	2 325	0	0
Krediitkaart	22 539	22 539	0	0
Lühiajalised laenud kokku	24 864	24 864	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	3 595	3 595	0	0
Muud laenukohustused				
Maa ost	232 245	35 730	178 650	17 865
Muud laenukohustused kokku	232 245	35 730	178 650	17 865
Laenukohustused kokku	260 704	64 189	178 650	17 865

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	84 745	84 745	0	0
Krediitkaart	15 500	15 500	0	0
Lühiajalised laenud kokku	100 245	100 245	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	45 397	41 802	3 595	0
Muud laenukohustused				
Maa ost	267 975	35 730	178 650	53 595
Muud laenukohustused kokku	267 975	35 730	178 650	53 595
Laenukohustused kokku	413 617	177 777	182 245	53 595

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2009	397 100	397 100
31.12.2008	397 100	397 100

Lisa 16 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 120 083	2 343 652	
Võlad töövõtjatele	902 852	897 790	17
Maksuvõlad	195 716	220 650	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 218 651	3 462 092	

Lisa 17 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlad	291 037	285 865
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	58 094	52 201
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	9 813	1 899
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	1 430	4 060
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	117 804	109 703
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	4 998	989
Puhkustasude reserv	419 676	443 073
Kokku võlad töövõtjatele	902 852	897 790

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Potentsiaalne tulumaksukohustus	2 195 861	2 358 010
Kokku tingimuslikud kohustused	2 195 861	2 358 010

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2009 moodustas 10 456 481 krooni (31.detsember 2008: 11 228 617 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 8 260 620 krooni (2008: 8 870 607 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 195 861 (2008: 2 358 010) krooni.

Lisa 19 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	120 000	120 000
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtus (kroonides)		
1.osa 64800		
2.osa 26400		
3.osa 26400		
4.osa 2400		

Lisa 20 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 666 703	19 294 251
Soome	2 124 069	2 762 406
Rootsi	1 128 245	2 487 986
Taani	278 993	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	14 198 010	24 544 643
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	5 752 426	10 716 539
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	5 752 426	10 716 539
Kokku müügitulu	19 950 436	35 261 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	16 546 395	25 044 252
Saematerjali tootmine	2 219 219	7 528 216
Mööblidetailide, liistude müük	625 945	1 402 880
Kuumtöötlemine	67 625	133 880
Kaubavedu maanteel	476 367	1 144 298
Küttepuid müük	14 885	7 656
Kokku müügitulu	19 950 436	35 261 182

Lisa 21 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum müügiootel põhivara müügist	0	2 962
Kasum valuutakursi muutustest	119 922	0
Kokku muud äritulud	119 922	2 962

Lisa 22 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	10 036 837	19 303 794
Energia	534 110	678 717
Elektrienergia	215 659	181 961
Kütus	318 451	496 756
Transpordikulud	2 142 516	3 711 235
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	365 805	599 107
Muud teenused	1 079	2 735
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 080 347	24 295 588

Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Maarent	29 690	74 030	
Üür ja rent	173 966	214 545	
Mitmesugused bürookulud	89 712	119 071	
Lähetuskulud	27 459	58 973	
Koolituskulud	0	8 819	
Riiklikud ja kohalikud maksud	52 363	71 011	
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 852	113 915	4
Panga- ja tollikulud	18 825	19 857	
Põhivara remont, muu teenus	348 709	538 590	
Muud	219 758	284 552	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	963 334	1 503 363	

Lisa 24 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 379 020	5 150 241
Sotsiaalmaksud	1 505 722	1 717 910
Haigushüvitis	5 797	0
Kokku tööjõukulud	5 890 539	6 868 151
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	34	36

Lisa 25 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	0	331 409
Muud	308	1 262
Kokku muud ärikulud	308	332 671

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	233	-42 055
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	233	-42 055
Intressitulud	27 094	19 815
Intressikulud	-31 916	-16 254
Intressikulu laenudelt	-27 176	-6 316
Intressikulu kapitalirendilt	-1 167	-4 578
Muud intressikulud	-3 573	-5 360
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	395 956	-258 113
Saadud dividendid	1 507	2 079
Kokku finantstulud ja -kulud	392 874	-294 528

Lisa 27 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	480 000	127 596
Kokku	480 000	127 596

Lisa 28 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	84 745
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	124 091	174 478

Seotud isikuks on OÜ Nelico tegevjuht Urmas Mägi, kes on ühtlasi Loo Hoiu-Laenuühistu nõukogu liige.

2008.a. kohustus 84 745 kr on Loo Hoiu-Laenuühistu kasutatud arvelduskrediidi jääk seisuga 31.12.2008.
OÜ Nelico juhatuse liikmetele tasu ei maksta (on tööleping).

Aruande digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	21.06.2010
VILLU MÄGI	Juhatuse liige	21.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Olen auditeerinud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Õnne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

21.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	21.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 748 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-292 136
Kokku	10 456 481
Katmine	
Dividendideks	480 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 976 481
Kokku	10 456 481

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 748 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-292 136
Kokku	10 456 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	16546395	82.94%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	2219219	11.12%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	625945	3.14%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	476367	2.39%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	67625	0.34%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	14885	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Mägi	36207140253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	64800 EEK
Vahur Mägi	36005014917	Eesti	2400 EEK
Villu Mägi	35802210262	Eesti	26400 EEK
Sirje Mägi	46111150265	Raudemäe talu, Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	26400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5054819
Telefon	+372 6081541
Faks	+372 6081541
E-posti aadress	info@nelico.ee
Veebilehe aadress	www.nelico.ee