

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: NELICO OSAÜHING

registrikood: 10265900

tänavatalu nimi, Jõelähtme tee 9
maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74202

telefon: +372 6081541, +372 5054819

faks: +372 6081541

e-posti aadress: info@nelico.ee

veebilehe aadress: www.nelico.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

2020.a 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 saekaater Parasmäe külas Harjumaal.

2020.aasta toodangust 80,6% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 13,7% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 2,4% alusedetailid ja liistud, 0,1% kuumtöötlemisteenus, 1,4% muud teenustööd (transport, hõõveldamine) ning 1,8% küttepuit (tootmisjäätmel).

Eksportisime 13% toodetud aluselaust ja 25% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal suurenes võrreldes 2019.aastaga, moodustades 75% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Nefab Packaging (erimöödulised alused), Pipelife Eesti AS (alused ja raamid torudele), Aston Synthetics OÜ (alused toodangule), Deslee Baltic OÜ (kaubaalused kangatööstusele).

Eksport moodustas müügitulust 25%. 79% eksporditavast toodangust läks Soome (kaubaalused ja saematerjal), 15% Leetu (kaubaaluste detailid ja kaubaalused), 5% Norrasse (saematerjal ja kaubaaluste detailid) ja 1% Rootsi (puitdetailid).

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid RMK, Viiratsi Saeveski AS, Alfafort OÜ, Combimill Reopalu OÜ, Nason Davis Eesti OÜ (saematerjal), Nefab Packaging OÜ, Technomar&Adrem (kaubaaluste detailid Eestist), AKZ Ltd, Baltic Block LLC, Timber and Biomass Solutions (kaubaaluste detailid Lätist), Rutwol Kaubandus OÜ (naelad, naelapüssid). Eksportvedusid teostasid peamiselt Euroopa Transpordi OÜ (Norra), Transpoint International AS, Tirola UAB (Soome) transporditingimusel DDU.

2020.aastal ostisime ca 3300 tm saematerjali ja 3300 tm palki (sellest 32% lehtpuupalki).

2004.aasta augustis valmis puidu kuumtöötuskamber, kuna Rahvusvahelise Fütosanitaarmeetmete 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 vastavusmärke 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, samuti kõik Eesti viimase aja suurimatele koostööpartneritele Nefab Packaging OÜ-le ja Nefab AB OY-le tarnitud alused ja saematerjal.

2020.aastal müüsisime kokku ca 171 tuhat kaubaalust, neist kuumtöödeldud ca 102 tuhat, ning ca 1250 m³ saematerjali (sellest 770 m³ kuumtöödelduna). Eestisse müüsisime 84% kuumtöödeldud alustest ning 88% kuumtöödeldud saematerjalist. Teenustöö osakaal on väike, 2020.aastal oli kuumtöötlikes ca 360 alust ja 60 m³ saematerjali.

2020.a ostisime uue katlamaja sisustuse, ühe tõstuki, kasutatud veoauto Volvo, kaks kasutatud rendikaubikut, tootmishoone katusele paigutati päikesepaneelid. Eriolukorrast tingitud töömahu vähenemise tõttu sai oma tööjõuga tehtud kontori soojustus, kontorisse ostetud õhksoojuspump ning diivan.

2021.a on OÜ Nelico eesmärgiks kasumlikult majandada ning töömahtu suurendada.

Peamised finantssuhtarvud	<i>Valem</i>	2020.a	2019.a
Müügitulu (eurodes)		1 799 321	2 269 069
Puhaskasum (eurodes)		74 118	40 496
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	<i>(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100</i>	-20,70%	-14,94%
Puhasrentaablus (%)	<i>Puhaskasum /müügitulu*100</i>	4,12%	1,78%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>	2,88	3,12
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	<i>Puhaskasum/varad kokku*100</i>	6,10%	3,46%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	<i>Puhaskasum/omakapital kokku*100</i>	7,68%	4,26%

Osaühingu juhatuse koosseis kolmest liikmest. Juhatuse töö ei ole tasustatud.

Töötajaid (koos tegevdirektoriga) oli 2020.aasta lõpul 35, keskmine töötajate arv (koos tegevdirektoriga) oli 2020.aastal 36.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	180 333	107 187	2
Nõuded ja ettemaksed	240 079	272 450	3
Varud	236 800	283 448	4
Kokku käibevarad	657 212	663 085	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	24 860	16 272	6
Kinnisvarainvesteeringud	126 000	126 000	7
Materiaalsed põhivarad	407 860	365 793	8
Kokku põhivarad	558 720	508 065	
Kokku varad	1 215 932	1 171 150	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 308	3 313	10
Võlad ja ettemaksed	214 141	208 942	11
Kokku lühiajalised kohustised	228 449	212 255	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 289	7 819	10
Kokku pikaajalised kohustised	22 289	7 819	
Kokku kohustised	250 738	220 074	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 650	7 650	13
Kohustuslik reservkapital	765	765	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	882 661	902 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 118	40 496	
Kokku omakapital	965 194	951 076	
Kokku kohustised ja omakapital	1 215 932	1 171 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 799 321	2 269 069	14
Muud äritulud	69 117	3 132	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-32 837	15 246	4
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	7 533	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-943 141	-1 352 081	16
Mitmesugused tegevuskulud	-82 766	-94 292	17
Tööjõukulud	-691 278	-734 708	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 259	-52 043	8
Muud ärikulud	-199	-1 324	
Ärikasum (kahjum)	81 491	52 999	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 736	218	
Intressitulud	14	7	
Intressikulud	-212	-262	
Muud finantstulud ja -kulud	560	790	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 589	53 752	
Tulumaks	-11 471	-13 256	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 118	40 496	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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 laekuvas 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.

Alates 31.12.2016 kajastatakse kinnisvarainvesteeringut õiglase väärtuse meetodil.

Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekti igal bilansipäeval selle õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

2020.a. kajastatakse juhatuse otsusel kinnisvarainvesteeringut samas väärtuses 2019.aastaga, kuna turu situatsioon ega elamu tehniline olukord ei ole oluliselt muutunud. Õiglase väärtuse hindamisel on kasutatud võrdlusmeetodit piirkonna sarnaste tehingunäidete põhjal.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

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 tööjõudlust 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

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
Transpordivahendid	5
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.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

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.

Maksustamine**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 alates 01.01.2015 maksumääraga 20/80 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.

Muudatused dividendide tulumaksuga maksustamisel alates 1.01.2019

Alates 1.01.2019 on võimalik kohaldada regulaarselt jaotatavale kasumile madalamat tulumaksumäära 14% (14/86 netosummast). Need residendist äriühingud, kes maksid 2018.a dividende (või tegid omakapitalist muid väljamakseid), millelt maksti tulumaksu tavamääraga, saavad 2019. a dividende jaotades esimest korda rakendada tavamäärast madalamat määra. 2019. aastal saab kasutada 1/3*2018.aastal jaotatud maksustatud kasumilt. 2020.aastal saab kasutada 1/3*2018.aastal ja 2019.aastal jaotatud maksustatud kasumilt. Dividendi väljamaksete maksustamisel on madalama maksu määra (14/86) rakendamine kohustuslik, sellest äriühing praegu loobuda ei saa.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	336	1 259
Arvelduskontod EUR	179 388	105 927
Arvelduskontod SEK	609	1
Kokku raha	180 333	107 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	234 256	234 256	
Ostjatelt laekumata arved	234 706	234 706	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-450	-450	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	248	248	5
Muud nõuded	6	6	
Viitlaekumised	6	6	
Ettemaksed	5 569	5 569	
Muud makstud ettemaksed	5 569	5 569	
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 079	240 079	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	251 318	251 318	
Ostjatelt laekumata arved	251 378	251 378	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-60	-60	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	5
Muud nõuded	894	894	
Viitlaekumised	894	894	
Ettemaksed	20 000	20 000	
Muud makstud ettemaksed	20 000	20 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	272 450	272 450	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	157 851	171 662
Lõpetamata toodang	29 480	36 230
Valmistoodang	49 469	75 556
Kokku varud	236 800	283 448

Varusid pole allahinnatud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 361		1 354
Käibemaks	248	0		8 234
Üksikisiku tulumaks		7 805		6 266
Sotsiaalmaks		14 553		11 309
Kohustuslik kogumispension		708		566
Töötuskindlustusmaksed		1 019		764
Ettemaksukonto jääk	0		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	248	25 446	238	28 493

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	9 982	9 982
Soetamine	6 072	6 072
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	218	218
31.12.2019	16 272	16 272
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	16 272	16 272
Soetamine	4 852	4 852
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 736	3 736
31.12.2020	24 860	24 860

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	126 000
31.12.2019	126 000
31.12.2020	126 000

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	308	308

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018									
Soetusmaksumus	61 553	402 916	139 608	5 219	139 453	284 280	32 993	31 116	812 858
Akumuleeritud kulum	0	-203 616	-97 735	-5 219	-118 701	-221 655	-15 233	0	-440 504
Jääkmaksumus	61 553	199 300	41 873	0	20 752	62 625	17 760	31 116	372 354
Ostud ja parendused	0	0	5 600	0	1 450	7 050	10 019	31 560	48 629
Amortisatsioonikulu	0	-20 656	-15 208	0	-12 178	-27 386	-4 001	0	-52 043
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-3 147	0	0	-3 147	0	0	-3 147
Ümberliigitamised		31 116						-31 116	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		31 116						-31 116	0
31.12.2019									
Soetusmaksumus	61 553	434 032	132 824	5 219	140 903	278 946	43 012	31 560	849 103
Akumuleeritud kulum	0	-224 272	-103 706	-5 219	-130 879	-239 804	-19 234	0	-483 310
Jääkmaksumus	61 553	209 760	29 118	0	10 024	39 142	23 778	31 560	365 793
Ostud ja parendused	0	0	29 264	0	0	29 264	4 225	52 837	86 326
Amortisatsioonikulu	0	-22 280	-12 193	0	-4 748	-16 941	-5 038	0	-44 259
Ümberliigitamised		45 214					39 183	-84 397	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		45 214					39 183	-84 397	0
31.12.2020									
Soetusmaksumus	61 553	476 856	162 088	5 219	140 903	308 210	82 530	0	929 149
Akumuleeritud kulum	0	-244 162	-115 899	-5 219	-135 627	-256 745	-20 382	0	-521 289
Jääkmaksumus	61 553	232 694	46 189	0	5 276	51 465	62 148	0	407 860

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	3 147
Transpordivahendid	0	3 147
Kokku	0	3 147

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Luminor Liising AS	7 819	3 201	4 618		05.2023	
Elektrum Eesti OÜ	27 659	9 988	17 671		11.2023	
Kapitalirendikohustised kokku	35 478	13 189	22 289			10

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Luminor Liising AS	10 973	3 154	7 819	0	05.2023	
Kapitalirendikohustised kokku	10 973	3 154	7 819	0		10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	8 696	12 423
Muud varad	38 856	0
Kokku	47 552	12 423

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	1 119	1 119			
Lühiajalised laenud kokku	1 119	1 119			
Kapitalirendikohustised kokku	35 478	13 189	22 289		9
Laenukohustised kokku	36 597	14 308	22 289		
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	159	159			
Lühiajalised laenud kokku	159	159			
Kapitalirendikohustised kokku	10 973	3 154	7 819	0	9
Laenukohustised kokku	11 132	3 313	7 819	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	8 696	12 423
Muud varad	38 856	0
Kokku	47 552	12 423

Avatud on kommertspant summas 200 000 Eesti krooni.

Pandipidaja on Jõelähtme Valla Loo Laenu-Hoiuühistu, registrikood 10098023, asukoht Loo alevik Jõelähtme vald, Harju maakond Harju Maakohtu registriosakonnas tehtud kanded:

2. kanne: Kinnitatud 13.05.1999

3. kanne: Kinnitatud 05.10.1999

Kommertspant ei ole kasutuses, kustutamine ebaotstarbeline.

Hüpoteek kinnistule Harju maakond, Jõelähtme vald, Parasmäe küla, Arro, katastritunnus 24504:008:0323 24504:008:0324 summas 42 000 eurot Swedbank AS (registrikood 10060701) kasuks. Välja makstud, kustutamata.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	83 315	83 315	
Võlad töövõtjatele	73 171	73 171	12
Maksuvõlad	25 446	25 446	5
Muud võlad	32 209	32 209	
Dividendivõlad	32 209	32 209	
Kokku võlad ja ettemaksed	214 141	214 141	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	77 639	77 639	
Võlad töövõtjatele	67 060	67 060	12
Maksuvõlad	28 493	28 493	5
Muud võlad	35 750	35 750	
Dividendivõlad	35 750	35 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	208 942	208 942	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Palgavõlad	34 611	32 333	
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	7 081	6 795	
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	611	567	
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	686	631	
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	13 353	12 400	
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	337	317	
Puhkustasude reserv	16 492	14 017	
Kokku võlad töövõtjatele	73 171	67 060	11

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	7 650	7 650
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 346 794	1 627 880
Soome	355 597	453 185
Leedu	67 876	25 164
Rootsi	6 683	769
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 776 950	2 106 998
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	22 371	162 071
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	22 371	162 071
Kokku müügitulu	1 799 321	2 269 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	1 450 713	1 742 384
Saematerjali tootmine	245 612	337 486
Alusedetailide, liistude müük	43 598	70 721
Kuumtöötlemine	1 153	1 552
Kaubavedu maanteel	25 291	75 167
Küttepuid, pelleti müük	32 954	41 759
Kokku müügitulu	1 799 321	2 269 069

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	67 138	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 137	1 629
Muud	842	1 503
Kokku muud äritulud	69 117	3 132

Sihtfinantseerimise tuluna on kajastatud valitsusepoolse abina saadud palgahüvitis Töötukassalt 2 kuud summas 67138 eurot.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	808 182	1 160 246
Energia	50 578	64 325
Elektrienergia	28 911	34 262
Kütus	21 667	30 063
Transpordikulud	17 944	65 328
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	48 998	49 259
Muud teenused	17 439	12 923
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	943 141	1 352 081

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	8 101	13 919
Mitmesugused bürookulud	7 572	5 983
Koolituskulud	110	2 990
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 300	3 379
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	450	60
Muud	61 233	67 961
Kokku mitmesugused tegevuskulud	82 766	94 292

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	518 992	550 043
Sotsiaalmaksud	168 706	180 450
Haigushüvitis	3 580	4 215
Kokku tööjõukulud	691 278	734 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	36	39
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	36	39

Sihtfinantseeringuna Töötukassalt saadud palgakulu 50177,96€, sotsiaalmaksud 16960,16€.

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	11 471	60 000	13 256
Kokku	60 000	11 471	60 000	13 256

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	15 120	15 600

Sisaldab sihtfinantseeringuna Töötukassalt saadud palgakulu 1820€.

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020.aasta alguses kinnitati Maailma Tervishoiuorganisatsioonini (WHO) poolt uue koroonaviiruse SARS-CoV-2 (COVID-19) olemasolu. Praeguseks on COVID-19 levinud üle kogu maailma ja paljudes riikides on välja kuulutatud eriolukordi. Riiklikud meetmed ja piirangud koroonaviiruse levimise tõkestamiseks on põhjustanud probleeme ettevõtjatele ja sedakaudu üldisele majandustegevusele tuues kaasa majanduse arengu olulise aeglustamise. Aruande koostamise hetkel on ettevõtte hinnangul võimatu ennustada, kuidas muutub ja areneb olukord tulevikus ning sellest tulenevalt ei peeta otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele. Hetkeseisuga on jätkatud oma majandustegevusega, täites võetud kohustusi õigusaktidest ja lepingutest tulenevatel tingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE MÄGI	Juhatuse liige	30.06.2021
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	30.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Oleme üle vaadanud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ele Läänmäe

Vandeaudiitori number 375

A-Arlet OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 107

Kuldtiiva tn 31, Tallinn, Harju maakond, 11913

30.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELE LÄÄNMÄE	Vandeaudiitor	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	882 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 118
Kokku	956 779
Jaotamine	
Dividendideks	64 516
Kokku	64 516

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	882 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 118
Kokku	956 779
Jaotamine	
Dividendideks	64 516
Kokku	64 516

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	1450713	80.63%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	245612	13.65%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	43598	2.42%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	32954	1.83%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	25291	1.41%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	1153	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Mägi	35802210262	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1530 EUR (Lihtomand)
Urmas Mägi	36207140253	Keila linn, Harju maakond, Eesti	3519 EUR (Lihtomand)
Sirje Mägi	46111150265	Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1530 EUR (Lihtomand)
Rainer Mägi	38511220232	Kuusalu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	306 EUR (Lihtomand)
Marten Mägi	38901060256	Keila linn, Harju maakond, Eesti	612 EUR (Lihtomand)
Vahur Mägi	36005014917	Tallinn, Harju maakond, Eesti	153 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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