

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: NELICO OSAÜHING

registrikood: 10265900

tänavatalu nimi, Jõelähtme tee 9
maja ja korteri number:

küla: Parasmäe küla

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

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.

2013.aasta toodangust 59,8% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 33,7% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 3,1% mööblidetailid ja liistud, 0,1% kuumtöötlemisteenus, 1,9% muud teenustööd (transport, hõõveldamine) ning 1,4% küttepuit (tootmisjäätmel).

Eksportisime 92% toodetud aluselauast ja 29% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal vähenes võrreldes 2012.aastaga 10 protsenti, moodustades 48% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Pipelife Eesti AS (alused ja raamid torudele), Nefab Packaging ja Nefab AB (erimõdulised alused), PKC Eesti (alused elektroonikatööstusele), Monier (kaubaalused kivitööstusele), Ensto Ensek (alused ja kastid elektrikaupadele) ja Norma AS (alused tööstustoodetele).

Eksport moodustas müügitulust 52%. 60% eksporditavast toodangust läks Fääri saartele (saematerjal alustele), 21% Rootsi (kaubaalused), 11% Soome (põhiliselt alused) ja 8% Norrasse (saematerjal ja kaubaaluste detailid).

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid L.O.T.-Trading SIA Lätist, Nason Davis Eesti OÜ, RMK, Viiratsi Saeveski AS, Lauka Saeveski OÜ, RatKim OÜ, AS Aegviidu Puit (saematerjal), Technomar&Adrem, Verk MFG (kaubaaluste detailid), Topfiks OÜ, ITW Construction Products OÜ (naelad, naelapüssid). Eksportvedusid teostasid Transpoint International AS (Rootsi), Provintsi Transport OÜ (Norra) ja Oklinest OÜ (Soome) transporditingimusel DDU.

2004.aasta augustis valmis puidu kuumtöötuskamber, kuna Rahvusvahelise Fütsanitaarmetmete 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 kuumtöötuse 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 Fääri saartele saadetud saematerjal ning Eestis suureneb pidevalt huvi aluste ning saematerjali kuumtöötuse vastu.

2013.aastal müüsi kokku ca 135 tuhat kuumtöödeldud alust, neist 78% Eestisse ning ca 5100 m³ kuumtöödeldud saematerjali (90% sellest eksportisime Fääri saartele). Teenustööna oli kuumtöötuses ca 1200 alust ja 70 m³ saematerjali.

2010.a ostetud saekaatri toodangu kasutasime aluste valmistamiseks ja Fääri saartele eksportimiseks.

2013.a ostisime kasutatud tõstuki Daewoo D30S, kasutusliisingu lõpetanud sõiduauto Ford C-Max ja ühe kasutatud pakisae. Amortiseerunud ja kasutuskoõlbmatud buldooserid müüsi vanarauaks.

2014.a on OÜ Nelico eesmärgiks tootmise efektiivsuse tõstmine.

Peamised finantssuhtarvud	Valem	2013.a	2012.a
Müügitulu (eurodes)		2 633 800	1 646 517
Puhaskasum (eurodes)		138 607	11 815
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	<i>(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100</i>	59,96%	-14,60%
Puhasrentaablus (%)	<i>Puhaskasum /müügitulu*100</i>	5,26%	0,72%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>	2,72	2,62
ROA (%) ehk Varade rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/varad kokku*100</i>	14,10%	1,42%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/omakapital kokku*100</i>	18,79%	1,86%

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatus töö ei ole tasustatud.

Töötajaid (koos tegevdirektoriga) oli 2013.aasta lõpul 38, keskmine töötajate arv (koos tegevdirektoriga) oli 2013.aastal 37.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 213	68 287	2
Nõuded ja ettemaksed	444 088	234 313	3
Varud	201 688	194 634	5
Kokku käibevara	658 989	497 234	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 250	2 192	7
Kinnisvarainvesteeringud	81 463	87 387	9
Materiaalne põhivara	240 390	244 202	10
Kokku põhivara	324 103	333 781	
Kokku varad	983 092	831 015	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 528	7 648	12
Võlad ja ettemaksed	238 327	182 453	13
Kokku lühiajalised kohustused	241 855	190 101	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 425	5 709	12
Kokku pikaajalised kohustused	3 425	5 709	
Kokku kohustused	245 280	195 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 650	7 650	16
Kohustuslik reservkapital	765	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	590 790	614 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 607	11 815	
Kokku omakapital	737 812	635 205	
Kokku kohustused ja omakapital	983 092	831 015	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 633 800	1 646 517	17
Muud äritulud	4 219	5 442	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-24 200	-19 742	5
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	17 520	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 828 549	-1 031 931	19
Mitmesugused tegevuskulud	-78 140	-65 541	20
Tööjõukulud	-518 192	-490 762	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 906	-41 574	9,10
Muud ärikulud	-40	-2 083	22
Kokku ärikasum (-kahjum)	151 992	17 846	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	65	3 614	23
Intressikulud	-3 138	-668	24
Muud finantstulud ja -kulud	-742	593	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 177	21 385	
Tulumaks	-9 570	-9 570	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 607	11 815	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	151 992	17 846	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 906	41 574	9, 10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 523	-5 055	18
Kokku korrigeerimised	35 383	36 519	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-209 781	-25 243	
Varude muutus	-7 054	23 607	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 874	5 189	
Laekunud intressid	13	36	
Makstud intressid	-269	-668	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 570	-9 570	
Kokku rahavood äritegevusest	16 588	47 716	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 369	-43 568	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 722	6 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	44 430	
Laekunud intressid	0	1 784	
Laekunud dividendid	326	227	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 321	8 873	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	191 381	22 848	
Saadud laenude tagasimaksed	-191 742	-22 538	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 043	-10 843	
Makstud intressid	-2 869	0	
Makstud dividendid	-36 000	-36 000	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-284	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 557	-46 533	
Kokku rahavood	-54 290	10 056	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 287	57 865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 290	10 056	
Valuutakursside muutuste mõju	-784	366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 213	68 287	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	7 669	767	650 954	659 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 815	11 815
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
Muud muutused omakapitalis	-19	0	19	0
31.12.2012	7 650	767	626 788	635 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	138 607	138 607
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
Muutused reservides	0	-2	2	0
31.12.2013	7 650	765	729 397	737 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2013.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 eurodes.

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 Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 511 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 511 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

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 kuuluvas 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.

Kohustuslik reservkapital

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.

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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	742	18
Arvelduskontod EUR	11 773	47 874
Arvelduskontod SEK	333	334
Arvelduskontod NOK	365	20 061
Kokku raha	13 213	68 287

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	426 088	426 088	4
Ostjatelt laekumata arved	430 954	430 954	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 866	-4 866	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 799	9 799	6
Muud nõuded	138	138	8
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	137	137	
Ettemaksed	8 063	8 063	
Tulevaste perioodide kulud	3 063	3 063	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	444 088	444 088	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	212 609	212 609	4
Ostjatelt laekumata arved	218 150	218 150	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 541	-5 541	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 186	2 186	6
Muud nõuded	7	7	8
Intressinõuded	7	7	
Ettemaksed	19 511	19 511	
Tulevaste perioodide kulud	4 511	4 511	
Muud makstud ettemaksed	15 000	15 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 313	234 313	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	430 954	218 150	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 866	-5 541	
Kokku nõuded ostjate vastu	426 088	212 609	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 541	-1 365	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 866	-5 541	20
Lootusetuks tunnistatud nõuded	5 541	1 365	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-4 866	-5 541	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	149 426	118 172
Valmistoodang	52 262	76 462
Kokku varud	201 688	194 634

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6 323	0	866
Käibemaks	9 278	0	0	635
Üksikisiku tulumaks	0	5 708	0	4 984
Sotsiaalmaks	0	10 849	0	9 763
Kohustuslik kogumispension	0	513	0	466
Töötuskindlustusmaksed	0	945	0	1 172
Ettemaksukonto jääk	521		2 186	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 799	24 338	2 186	17 886

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2011	1 661	1 661	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	531	531	23
31.12.2012	2 192	2 192	
		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2012	2 192	2 192	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	58	58	23
31.12.2013	2 250	2 250	

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	1	1			
Viitlaekumised	137	137			
Kokku muud nõuded	138	138			3

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	7	7			
Kokku muud nõuded	7	7			3

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-25 180	-25 180
Jääkmaksumus	93 311	93 311
Amortisatsioonikulu	-5 924	-5 924
31.12.2012		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-31 104	-31 104
Jääkmaksumus	87 387	87 387
Amortisatsioonikulu	-5 924	-5 924
31.12.2013		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-37 028	-37 028
Jääkmaksumus	81 463	81 463

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	33 858	214 419	76 888	5 219	123 014	205 121	9 892	46 418	46 418	509 708
Akumuleeritud kulum	0	-112 156	-53 677	-5 219	-92 725	-151 621	-8 702	0	0	-272 479
Jääkmaksumus	33 858	102 263	23 211	0	30 289	53 500	1 190	46 418	46 418	237 229
Ostud ja parendused	0	6 667	16 900	0	2 481	19 381	0	17 520	17 520	43 568
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		6 667						17 520	17 520	24 187
Muud ostud ja parendused			16 900	0	2 481	19 381	0	0	0	19 381
Amortisatsioonikulu	0	-13 729	-7 544	0	-13 923	-21 467	-454	0	0	-35 650
Müügid	-945	0	0	0	0	0	0	0	0	-945
31.12.2012										
Soetusmaksumus	32 913	199 356	76 851	5 219	106 599	188 669	9 892	63 938	63 938	494 768
Akumuleeritud kulum	0	-104 155	-44 284	-5 219	-87 752	-137 255	-9 156	0	0	-250 566
Jääkmaksumus	32 913	95 201	32 567	0	18 847	51 414	736	63 938	63 938	244 202
Ostud ja parendused	0	0	9 350	0	10 000	19 350	0	8 019	8 019	27 369
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						8 019	8 019	8 019
Muud ostud ja parendused			9 350	0	10 000	19 350	0	0	0	19 350
Amortisatsioonikulu	0	-12 404	-9 515	0	-8 671	-18 186	-392	0	0	-30 982
Müügid	0	0	-199	0	0	-199	0	0	0	-199
31.12.2013										
Soetusmaksumus	32 913	199 356	83 102	5 219	116 599	204 920	9 892	71 957	71 957	519 038
Akumuleeritud kulum	0	-116 559	-50 899	-5 219	-96 423	-152 541	-9 548	0	0	-278 648
Jääkmaksumus	32 913	82 797	32 203	0	20 176	52 379	344	71 957	71 957	240 390

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa	0	945
Ehitised	0	1 055
Masinad ja seadmed	1 722	4 000
Transpordivahendid	1 722	4 000
Kokku	1 722	6 000

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	6 913	5 907
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 200	5 156
1-5 aasta jooksul	9 267	11 406

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	1 244	1 244			
Lühiajalised laenud kokku	1 244	1 244			
Muud laenukohustused					
Maa ost	5 709	2 284	3 425	0	5%
Muud laenukohustused kokku	5 709	2 284	3 425	0	
Laenukohustused kokku	6 953	3 528	3 425	0	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	1 605	1 605			
Järelmaks	61	61			
Lühiajalised laenud kokku	1 666	1 666			
Muud laenukohustused					
Maa ost	7 993	2 284	5 709	0	5%
Kinnistu ost	3 698	3 698	0	0	
Muud laenukohustused kokku	11 691	5 982	5 709	0	
Laenukohustused kokku	13 357	7 648	5 709	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	25 379	25 379
Kokku	25 379	25 379

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	153 805	153 805	0	0	
Võlad töövõtjatele	60 184	60 184	0	0	14
Maksuvõlad	24 338	24 338	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	238 327	238 327	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	111 875	111 875	0	0	
Võlad töövõtjatele	52 692	52 692	0	0	14
Maksuvõlad	17 886	17 886	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	182 453	182 453	0	0	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Palgavõlad	22 929	19 699	
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	4 611	3 901	
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	505	440	
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	442	364	
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	8 972	7 741	
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	280	241	
Puhkustasude reserv	22 445	20 306	
Kokku võlad töövõtjatele	60 184	52 692	13

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	576 224	495 163
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	153 173	131 625
Kokku tingimuslikud kohustused	729 397	626 788

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	7 650	7 650
Osade arv (tk)	4	4

- 1.osa suurusega 4 131 eurot
 2.osa suurusega 1 683 eurot
 3.osa suurusega 1 683 eurot
 4.osa suurusega 153 eurot

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 275 046	961 133
Soome	158 239	162 540
Rootsi	280 869	417 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 714 154	1 541 062
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	106 577	98 068
Island	0	7 387
Fääri saared	813 069	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	919 646	105 455
Kokku müügitulu	2 633 800	1 646 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	1 575 821	1 383 674
Saematerjali tootmine	886 231	91 973
Mööblidetailide, liistude müük	81 019	101 698
Kuumtöötlemine	2 557	1 736
Kaubavedu maanteel	50 303	40 705
Küttepuidu, pelleti müük	37 869	25 868
Toorpuidu müük	0	863
Kokku müügitulu	2 633 800	1 646 517

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 523	5 055
Trahhid, viivised ja hüvitised	1 946	0
Muud	750	387
Kokku muud äritulud	4 219	5 442

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	1 568 394	783 245
Energia	66 337	65 884
Elektrienergia	26 111	24 732
Kütus	40 226	41 152
Transpordikulud	126 844	130 879
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	62 862	48 033
Muud teenused	4 112	3 890
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 828 549	1 031 931

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Maarent	2 104	1 843	
Üür ja rent	6 913	6 229	
Mitmesugused bürookulud	8 053	6 549	
Lähetuskulud	425	713	
Koolituskulud	238	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	962	1 085	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 866	5 541	4
Panga- ja tollikulud	795	686	
Põhivara remont, muu teenus	28 372	23 340	
Muud	25 412	19 555	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	78 140	65 541	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	387 877	366 151
Sotsiaalmaksud	128 871	123 312
Haigushüvitis	1 444	1 299
Kokku tööjõukulud	518 192	490 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	39

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	18	33
Traavid, viivised ja hüvitised	14	0
Muud	8	2 050
Kokku muud ärikulud	40	2 083

Lisa 23 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	1 264	
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	58	531	7
Intressitulud	7	1 819	
Intressitulu hoiustelt	7	35	
Intressitulu laenudelt	0	1 784	
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	65	3 614	

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-2 869	0
Muud intressikulud	-269	-668
Kokku intressikulud	-3 138	-668

Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-784	366
Saadud dividendid	326	227
Pangalaenu kohustistasu	-284	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-742	593

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	36 000	9 570	36 000	9 570
Kokku	36 000	9 570	36 000	9 570

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 000	169 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	22 318	22 304

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2014

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	15.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Olen auditeerinud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

15.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	15.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	590 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 607
Kokku	729 397
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Kokku	48 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	590 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 607
Kokku	729 397
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Kokku	48 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	1575821	59.83%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	886231	33.65%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	81019	3.08%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	50303	1.91%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	37869	1.44%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	2557	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Mägi	46111150265	Raudemäe talu, Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1683 EUR
Vahur Mägi	36005014917	Eesti	153 EUR
Villu Mägi	35802210262	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1683 EUR
Marten Mägi	38901060256	Vaikne tn 48, Keila linn, Harju maakond, Eesti	77 EUR
Urmas Mägi	36207140253	Vaikne tn 48, Keila linn, Harju maakond, Eesti	4054 EUR

Sidevahendid

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