

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Nelitäht OÜ

registrikood: 11326696

tänava/talu nimi, Suur - Sõjamäe 31
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5148914

faks: +372 6338622

e-posti aadress: nelitaht@hot.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Kasutusrent	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	17

Tegevusaruanne

Nelitäht OÜ on erakapitalil põhinev osaühing, mis tegutseb rendipinnal, asukohaga Tallinn Suur – Sõjamäe 31 ja mille põhilisteks tegevusaladeks on elektri- elektroonikajäätmete, sealhulgas ohtlike jäätmete (telerid ja külmikud) käitlemine; pakendite käitlemine, sorteerimine ja taaskasutusse andmine ning jäätmekütuse (RDF) valmistamine.

Ettevõtte eesmärgiks on jäätmete maksimaalse taaskasutuse saavutamine ja jäätmetes leiduvate ohtlike ainete nagu freoonid, raskemetallid jne loodusesse sattumise vältimine.

2010. aastal investeeris Nelitäht OÜ koostöös Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusega (EAS) kummivalutoodete tootmise tehnoloogiasse. Tootmisliini üleandmine-vastuvõtmine toimus 2011. aastal. Tootmisliin võimaldab toota vanarehvipurust erinevaid kummitooteid (nt liiklusmärkide alused). 2011. aastal on toimunud liini häälestamine, erinevate toodanguvormide valmistamine ja katsetamine.

2012. aastal on plaanis Keskkonnainvesteeringute Keskuse abiga käivitada eelpurustatud plastpakendite pesu-, kuivatus- ja pakendamisliin. Lisaks sellele pet-pudelite purustus-, pesu-, kuivatus- ja pakendamisliin ning klaasipuru puhastusliin.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (EUR)	2 753 413	1 709 179
Tulu kasv	61 %	113 %
Puhaskasum (EUR)	357 733	321 400
Puhasrentaabilus	13 %	19 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,86	0,85
ROA	15 %	26 %
ROE	41 %	62 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 591	13 262	2
Nõuded ja ettemaksed	932 426	443 743	3
Varud	40 785	18 254	
Kokku käibevara	980 802	475 259	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 182	3
Materiaalne põhivara	1 445 131	779 587	6
Kokku põhivara	1 445 131	780 769	
Kokku varad	2 425 933	1 256 028	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 546	129 869	7
Võlad ja ettemaksed	1 039 526	432 559	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 140 072	562 428	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	257 794	0	7
Sihtfinantseerimine	154 408	177 674	10
Kokku pikaajalised kohustused	412 202	177 674	
Kokku kohustused	1 552 274	740 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 114	191 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 733	321 400	
Kokku omakapital	873 659	515 926	
Kokku kohustused ja omakapital	2 425 933	1 256 028	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 753 413	1 709 179	12
Muud äritulud	40 986	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	4 901	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 695 720	-1 014 057	13
Mitmesugused tegevuskulud	-343 149	-36 618	14
Tööjõukulud	-310 374	-321 091	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-78 777	-6 772	
Muud ärikulud	-9 546	-12 292	
Ärikasum (kahjum)	361 734	318 349	
Finantstulud ja -kulud	-4 001	3 051	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	357 733	321 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 733	321 400	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 613 320	2 315 376	
Muud äritegevuse tulude laekumised	16 000	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 156 628	-1 285 231	
Väljamaksed töötajatele	-182 649	-196 917	
Makstud intressid	-2 525	-639	
Muud rahavood äritegevusest	-82 467	-211 671	
Kokku rahavood äritegevusest	205 051	620 918	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-172 092	-779 065	
Antud laenud	-4 000	-66 276	
Antud laenude tagasimaksed	0	91 074	
Laekunud intressid	26	3 957	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-176 066	-750 310	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 000	229 571	
Saadud laenude tagasimaksed	-141 868	-99 702	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 462	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	177 674	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 656	129 869	
Kokku rahavood	-5 671	477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 262	12 785	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 671	477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 591	13 262	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	191 714	194 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	321 400	321 400
31.12.2010	2 556	256	513 114	515 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	357 733	357 733
31.12.2011	2 556	256	870 847	873 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NELITÄHT OÜ 2011. 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.

NELITÄHT OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahakäibe aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Rahakäibe aruanne koostatakse otsemeetodil.

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 eurodes 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 võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses mitmesugustesse tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning 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 arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2200 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10 a
Muu materiaalne põhivara	3a

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede 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. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

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 või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on toodud tingimuslike kohustuste ja varade lisas.

Palkadelt arvestatud maksud kantakse maksuametile üle palkade väljamaksmise kuule järgneva kuu 10. kuupäevaks.

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 kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	7 591	13 262
Kokku raha	7 591	13 262

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	879 802	173 199	4
Ostjatelt laekumata arved	879 802	173 199	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 567	80 200	5
Muud nõuded	6 832	191 526	
Laenunõuded	4 000	0	
Tagatishoius	2 832	6 020	
Nõuded sihtfinantseerimisest	0	177 674	
Muud nõuded	0	7 832	
Ettemaksed	3 225	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	932 426	444 925	

31.12.2011 kajastatud laenunõuded summas 4000 eurot on lühiajaline nõue, mille maksetähtaeg on 21. detsember 2012. Laen on antud eurodes ja intress on 8 % aastas.

Tagatishoius on SEB pangas tähtajaline hoius, mis on Keskkonnaametile antud pangagarantii tagatiseks. 31.12.2010 tagatishoiuse real on kajastatud ka pikaajaline hoius summas 1182 eurot, mille tähtaeg on 2012. aastal.

Muid nõudeid on 2010. aastal allahinnatud summas 7832 EUR ja 2011. aastal summas 7832 EUR. Allahindlused on kajastatud kasumiaruandes muude ärikulude all.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	879 802	173 199
Kokku nõuded ostjate vastu	879 802	173 199
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-115 288
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	115 288
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	104	0	107
Käibemaks	42 467	0	80 200	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 104	0	6 463
Sotsiaalmaks	0	11 848	0	12 803
Kohustuslik kogumispension	0	368	0	227
Töötuskindlustusmaksed	0	1 508	0	1 596
Ettemaksukonto jääk	100		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 567	19 932	80 200	21 196

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 937	3 683	0	0	8 620
Akumuleeritud kulum	-1 167	-159	0	0	-1 326
Jääkmaksumus	3 770	3 524	0	0	7 294
Ostud ja parendused	2 347	15 104	761 614	761 614	779 065
Amortisatsioonikulu	-1 900	-4 872	0	0	-6 772
31.12.2010					
Soetusmaksumus	7 284	18 787	761 614	761 614	787 685
Akumuleeritud kulum	-3 067	-5 031	0	0	-8 098
Jääkmaksumus	4 217	13 756	761 614	761 614	779 587
Ostud ja parendused	536 952	2 852	204 517	204 517	744 321
Amortisatsioonikulu	-72 159	-6 618	0	0	-78 777
Ümberklassifitseerimised	282 276	0	-282 276	-282 276	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	282 276	0	-282 276	-282 276	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	826 512	21 639	683 855	683 855	1 532 006
Akumuleeritud kulum	-75 226	-11 649	0	0	-86 875
Jääkmaksumus	751 286	9 990	683 855	683 855	1 445 131

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilistelt isikutelt	0	0			0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	358 340	100 546	257 794	0				8
Laenukohustused kokku	358 340	100 546	257 794	0				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud juriidilistelt isikutelt	129 869	129 869			5%	EEK	2011	
Lühiajalised laenud kokku	129 869	129 869						
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0				
Laenukohustused kokku	129 869	129 869	0	0				

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DNB Liising I	84 940	23 553	61 387	0	6k Euribor + 2,2 %	EUR	28.07.2015
DNB Liising II	273 400	76 993	196 407	0	6 k Euribor + 2,5 %	EUR	28.11.2016
Kapitalirendikohustused kokku	358 340	100 546	257 794	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	356 095	0
Kokku	356 095	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	982 250	371 929	
Võlad töövõtjatele	30 359	28 946	
Maksuvõlad	19 932	21 196	5
Muud võlad	6 985	488	
Intressivõlad	0	267	
Muud viitvõlad	6 985	221	
Saadud ettemaksed	0	10 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 039 526	432 559	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
EAS	0	177 674	0	0	177 674
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	177 674	0	0	177 674
Kokku sihtfinantseerimine	0	177 674	0	0	177 674
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
EAS	177 674	0	0	-23 266	154 408
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	177 674	0	0	-23 266	154 408
Kokku sihtfinantseerimine	177 674	0	0	-23 266	154 408

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 716 071	1 673 291
Läti	21 462	26 455
Soome	0	9 433
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 737 533	1 709 179
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	13 466	0
Hongkong	2 414	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 880	0
Kokku müügitulu	2 753 413	1 709 179
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmete taaskasutustasud	415 995	257 746
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus	882 270	446 655
Purustamine, pressimine, teenus	1 304 016	959 907
Toodete tootmine	1 150	42 225
Muud	149 982	2 646
Kokku müügitulu	2 753 413	1 709 179

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	6 411	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	229 264	31 974
Energia	42 584	23 690
Kütus	42 584	23 690
Transpordikulud	229 601	145 307
Prügivedu ja jäätmete utiliseerimine	48 806	32 327
Seadmete rent	604 827	601 095
Seadmete varuosad	93 165	57 740
Tööriistad	19 249	11 973
Ostetud teenused	404 834	101 899
Kaitsevahendid	9 365	6 911
Muud	7 614	1 141
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 695 720	1 014 057

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	119 431	31 440
Energia	109 183	17 049
Elektrienergia	104 959	13 931
Kütus	4 224	3 118
Mitmesugused bürookulud	20 291	11 444
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-115 288
Juhtimis-, raamatupidamis- jm teenus	54 958	70 435
Ruumide/territooriumi korrastamine ja materjalid	12 074	10 281
Muud	27 212	11 257
Kokku mitmesugused tegevuskulud	343 149	36 618

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	724 258	632 535

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmesuguseid tootmisega seotud masinaid ja seadmeid ning tootmisruume.

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest on hinnanguliselt 440 tuhat EUR aastas.

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	231 075	239 169
Sotsiaalmaksud	79 299	81 922
Kokku tööjõukulud	310 374	321 091
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	31

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

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

- Omanikud;
- Juhtkond;
- eelpool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

2011. aastal seotud isikutega tehinguid teostatud ei ole.

Juhatuse liikmele ei ole 2010. ja 2011. aastal makstud juhatuse liikme tasu ega antud muid soodustusi.

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	687 969	405 360
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	182 878	107 754
Kokku tingimuslikud kohustused	870 847	513 114

Aruande digitaalallkirjad

Nelitäht OÜ (registrikood: 11326696) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO SOOTNA	Juhatuse liige	04.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Nelitäht OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Nelitäht OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 17, 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Nelitäht OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ele Läänmäe

Vandeaudiitori number 375

A-Arlet OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 107

Kuldtiiva 31, Tallinn 11913

04.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Nelitäht OÜ (registrikood: 11326696) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELE LÄÄNMÄE	Vandeaudiitor	04.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 733
Kokku	870 847
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	820 847
Kokku	870 847

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	1500587	54.50%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	882270	32.04%	Ei
Vrakkide demonteerimine	38311	219424	7.97%	Ei
Kummiplaatide, -lehtede, -torude, -voolikute jms tootmine	22191	1150	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Sootna	36208310347	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6338622
Mobiiltelefon	+372 5148914
E-posti aadress	nelitaht@hot.ee