

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: NEUF CAN OSAÜHING

registrikood: 11707501

tänavatalu nimi, Ravila 59

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51014

telefon: +372 5538026

e-posti aadress: info@neufcan.ee

veebilehe aadress: www.neufcan.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Neufcan OÜ alustas tegevust 2009.aasta septembris.

Tulud, kulud ja kasum

Neufcan OÜ 2012.a. müügitulu oli 388 tuhat eurot. Tegevuskulud 290 tuhat eurot. 2012.aasta lõpuks on ettevõttel kokku neli veoautot, millega pakutakse transportteenust nii Eestis kui ka Euroopas. Ettevõtte lõpetas 2012. aasta kasumiga summas 9962 eurot.

Personal

Neufcan OÜ on kokku 5 töötajat. Palgakulud olid kokku 60 tuhat eurot, millest juhatuse liikme tasusid maksti kokku 6581 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks oleks uute koostööpartnerite leidmine ning masinapargi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 036	19 282	2
Nõuded ja ettemaksed	71 332	44 041	3
Kokku käibevara	88 368	63 323	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	193 307	55 155	5
Kokku põhivara	193 307	55 155	
Kokku varad	281 675	118 478	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	118 965	34 960	6
Võlad ja ettemaksed	37 762	41 206	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	156 727	76 166	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	90 676	18 002	
Kokku pikaajalised kohustused	90 676	18 002	
Kokku kohustused	247 403	94 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 754	-6 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 962	28 747	
Kokku omakapital	34 272	24 310	
Kokku kohustused ja omakapital	281 675	118 478	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	388 403	169 159	9
Muud äritulud	9 827	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 575	-1 917	
Mitmesugused tegevuskulud	-289 958	-114 043	10
Tööjõukulud	-60 456	-17 900	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 508	-6 380	
Muud ärikulud	-186	0	
Ärikasum (kahjum)	8 547	28 919	
Finantstulud ja -kulud	1 415	-172	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 962	28 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 962	28 747	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 547	28 919
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 508	6 380
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 827	0
Kokku korrigeerimised	10 681	6 380
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 688	-24 548
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 154	75 672
Kokku rahavood äritegevusest	4 694	86 423
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 000	-40 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	31 157	0
Antud laenud	-48 700	-33 492
Antud laenude tagasimaksed	58 096	14 996
Laekunud intressid	383	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 936	-58 496
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 597	17 619
Saadud laenude tagasimaksed	-5 500	-23 008
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-56 005	-8 345
Makstud intressid	0	-150
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 908	-13 884
Kokku rahavood	-3 278	14 043
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 282	5 261
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 278	14 043
Valuutakursside muutuste mõju	1 032	-22
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 036	19 282

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-6 993	-4 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 747	28 747
31.12.2011	2 556	21 754	24 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 962	9 962
31.12.2012	2 556	31 716	34 272

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

Ehitised ja rajatised 4 – 10%

Masinad ja seadmed 17 – 25%

Muu inventar 20-25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

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

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13 401	1 515
Arvelduskontod	3 635	17 767
Kokku raha	17 036	19 282

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	40 048	40 048		
Ostjatelt laekumata arved	40 048	40 048		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22 184	22 184		
Muud nõuded	9 100	9 100		
Laenunõuded	9 100	9 100		
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 332	71 332		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 524	15 524		
Ostjatelt laekumata arved	15 524	15 524		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 307	9 307		
Muud nõuded	18 496	18 496		
Laenunõuded	18 496	18 496		
Ettemaksed	714	714		
Tulevaste perioodide kulud	714	714		
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 041	44 041		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	18 025		900	
Üksikisiku tulumaks		766		395
Erisoodustuse tulumaks				19
Sotsiaalmaks		1 405		739
Kohustuslik kogumispension		68		16
Töötuskindlustusmaksed		154		83
Ettemaksukonto jääk	4 159		8 407	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 184	2 393	9 307	1 252

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	21 900	21 900	21 900
Akumuleeritud kulum	-365	-365	-365
Jääkmaksumus	21 535	21 535	21 535
Ostud ja parendused	40 000	40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-6 380	-6 380	-6 380
31.12.2011			
Soetusmaksumus	61 535	61 535	61 535
Akumuleeritud kulum	-6 380	-6 380	-6 380
Jääkmaksumus	55 155	55 155	55 155
Ostud ja parendused	179 990	179 990	179 990
Amortisatsioonikulu	-13 938	-13 938	-13 938
Müügid	-27 900	-27 900	-27 900
31.12.2012			
Soetusmaksumus	207 245	207 245	207 245
Akumuleeritud kulum	-13 938	-13 938	-13 938
Jääkmaksumus	193 307	193 307	193 307

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	27 900	
Transpordivahendid	27 900	
Kokku	27 900	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	160 237	69 561	90 676		4,15%		30.12.2017
Kapitalirendinõuded kokku	160 237	69 561	90 676				

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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	27 806	27 806		
Võlad töövõtjatele	4 876	4 876		
Maksuvõlad	2 393	2 393		
Muud võlad	2 687	2 687		
Muud viitvõlad	2 687	2 687		
Kokku võlad ja ettemaksed	37 762	37 762		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 848	35 848		
Võlad töövõtjatele	2 576	2 576		
Maksuvõlad	1 252	1 252		
Muud võlad	1 530	1 530		
Muud viitvõlad	1 530	1 530		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 206	41 206		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	39 205	35 848
Kokku võlad tarnijatele	39 205	35 848

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	195 645	167 881
Eesti	85	1 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	192 673	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	388 403	169 159
Kokku müügitulu	388 403	169 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel, EMTAK kood 49411	388 403	169 159
Kokku müügitulu	388 403	169 159

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	925
Energia	201 984	75 851
Kütus	201 984	75 851
Mitmesugused bürookulud	4 919	4 402
Lähetuskulud	35 616	14 921
Koolituskulud	0	106
Riiklikud ja kohalikud maksud	900	402
Autode kindlustused	2 461	2 970
Autode remont ja hooldus	41 636	14 466
Muud	2 442	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	289 958	114 043

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	45 999	13 322
Sotsiaalmaksud	14 457	4 579
Kokku tööjõukulud	60 456	17 901
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 315	18 496	25 307

2012	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66	8 000	26 496	14 815	500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 581	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

NEUF CAN OSAÜHING (registrikood: 11707501) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KUUSIK	Juhatuse liige	02.07.2013
RAIVO LASN	Juhatuse liige	04.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 962
Kokku	31 716

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	388403	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Lasn	38111032710		1278 EUR
Raivo Kuusik	38109072730		1278 EUR

Sidevahendid

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