

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: NeliK Tehnika OÜ

registrikood: 12074104

tänavatalu nimi, Endla 76

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10613

telefon: +372 5248065

e-posti aadress: Toivo.kivi@gmail.com

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 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. 2014.a.müügitulu oli 86 622 eurot, millest metsamaterjali müük moodustas 43,51 % ja teenustööd metsas 56,49 %. OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2014.a. 2 töötajat. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 16 994 eurot, millest juhataja töötasu oli 6152 eurot. OÜ NeliK Tehnika soetas 2014.a. veebruaris traktori Zetor Proxima Power 120 (sellele juurde metsaveo haagis). Sellega tagatakse teenustööde osas just väiksemate lankide kiire materjali väljavedu, mis tänases turusituatsioonis on väga vajalik. Sest suurte ja aeglaste metsamasinate ümbervedu uuele langile on treileritega väga kallis. Veel soetas ettevõtte juurde harvester Ergo Ponsse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 135	622	2
Nõuded ja ettemaksed	164 340	3 061	3
Varud	8 421	8 421	
Kokku käibevara	175 896	12 104	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	271 592	110 738	5
Kokku põhivara	271 592	110 738	
Kokku varad	447 488	122 842	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	101 773	1 799	7
Võlad ja ettemaksed	17 084	19 633	8
Kokku lühiajalised kohustused	118 857	21 432	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	203 693	21 246	7
Kokku pikaajalised kohustused	203 693	21 246	
Kokku kohustused	322 550	42 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	10
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 664	34 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 774	48 469	
Kokku omakapital	124 938	80 164	
Kokku kohustused ja omakapital	447 488	122 842	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	86 622	255 868	11
Muud äritulud	17 110	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 037	-136 788	12
Mitmesugused tegevuskulud	-37 879	-15 710	13
Tööjõukulud	-16 994	-23 221	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 586	-31 417	5
Muud ärikulud	57 498	-240	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	41 734	48 492	
Intressikulud	-1 960	-24	16
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 774	48 469	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 774	48 469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	41 734	48 492	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 586	31 417	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	57 900	0	
Kokku korrigeerimised	85 486	31 417	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-143 279	-5 770	
Varude muutus	0	-3 621	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 549	8 840	
Makstud intressid	-1 960	-24	
Kokku rahavood äritegevusest	-20 568	79 334	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-73 542	-54 992	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	55 342	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	27 156	0	
Antud laenud	-15 500	0	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 544	-54 991	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	57 000	13 890	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 300	-41 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 575	-1 793	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 625	-28 903	
Kokku rahavood	2 513	-4 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	622	5 182	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 513	-4 560	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 135	622	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012		-2 500	34 195	31 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 469	48 469
31.12.2013		-2 500	82 664	80 164
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	0	-2 500	82 664	80 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 774	39 774
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	2 500		5 000
31.12.2014	2 500	0	122 438	124 938

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Nelik Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. Aruandeperiood 01.01.2014 - 31.12.2014.a. OÜ Nelik Tehnika raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid(muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasi tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650,00 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivaraobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650,00

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes objekti eeldatavast kasulikust elueast. Uelt põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kuust, kui vara on ettevõtte kasutusse üle antud. Amortisatsiooni arvestus lõpetatakse täielikult amortiseerunud põhivahendilt. Müüdüd või mahakantud põhivahendilt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine väljalangemisele järgnevast kuust.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Neid on kajastatud vastavalt kapitalirendi tagasimakse graafikule. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga ja amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestus toimub vastavalt sõlmitud lepingule.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab omakapitali. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendab omakapitali.

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 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 või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

NeliK Tehnika OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda.
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	31	127
Swedbank	2 747	495
Nordea	357	0
Kokku raha	3 135	622

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 509	112 509
Ostjatelt laekumata arved	112 509	112 509
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 331	36 331
Muud nõuded	15 500	15 500
Laenunõuded	15 500	15 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 340	164 340
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 467	4 467
Ostjatelt laekumata arved	4 467	4 467
Nõuded seotud osapoolte vastu	-2 500	-2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	758	758
Ettemaksed	336	336
Tulevaste perioodide kulud	336	336
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 061	3 061

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 169		297
Üksikisiku tulumaks		285		400
Sotsiaalmaks		761		1 142
Kohustuslik kogumispension		46		46
Töötuskindlustusmaksed				104
Intress		340		-2
Ettemaksukonto jääk	36 331		758	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 331	9 601	758	1 987

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus		110 780	110 780		110 780
Akumuleeritud kulum		-23 617	-23 617		-23 617
Jääkmaksumus		87 163	87 163		87 163
Ostud ja parendused	933	54 059	54 992		54 992
Amortisatsioonikulu	-69	-30 622	-30 691	-726	-31 417
Ümberklassifitseerimised		-2 000	-2 000	2 000	
Muud ümberklassifitseerimised		-2 000	-2 000	2 000	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	933	162 839	163 772	2 000	165 772
Akumuleeritud kulum	-69	-54 239	-54 308	-726	-55 034
Jääkmaksumus	864	108 600	109 464	1 274	110 738
Ostud ja parendused	1 265	256 774	258 039		258 039
Amortisatsioonikulu	-464	-26 989	-27 453	-133	-27 586
Müügid		-68 458	-68 458	-1 141	-69 599
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 198	351 155	353 353	859	354 212
Akumuleeritud kulum	-533	-81 228	-81 761	-859	-82 620
Jääkmaksumus	1 665	269 927	271 592	0	271 592

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduauto NISSAN JUKE	8 665	1 805	6 860	0,18%	EUR	16.08.2017
Harvester ZETOR PROXIMA POWER 120	22 510	7 028	15 482	6,92%	EUR	01.05.2017
Harvester PONSSE ERGO	211 011	92 940	118 071	8,6%	EUR	30.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	242 186	101 773	140 413			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduauto NISSAN JUKE	10 465	1 799	8 666	0,18%	EUR	16.08.2017
Kapitalirendikohustused kokku	10 465	1 799	8 666			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	232 153	11 258
Kokku	232 153	11 258

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	242 186	101 773	140 413	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	63 280		63 280	
Muud laenukohustused kokku	63 280		63 280	
Laenukohustused kokku	305 466	101 773	203 693	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	10 465	1 799	8 666	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	12 580		12 580	
Muud laenukohustused kokku	12 580		12 580	
Laenukohustused kokku	23 045	1 799	21 246	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 750	6 750
Võlad töövõtjatele	664	664
Maksuvõlad	9 601	9 601
Saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	17 084	17 084

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 174	16 174
Võlad töövõtjatele	1 472	1 472
Maksuvõlad	1 987	1 987
Kokku võlad ja ettemaksed	19 633	19 633

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	664	1 472
Kokku võlad töövõtjatele	664	1 472

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014
Osakapital	2 500
Osade arv (tk)	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 622	255 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 622	255 868
Kokku müügitulu	86 622	255 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	48 933	144 739
Materjali müük	37 689	111 129
Kokku müügitulu	86 622	255 868

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	8 752	36 537
Energia	0	64 658
Kütus	0	64 658
Alltöövõtutööd	1 873	35 593
Töövahenditega seotud kulud	26 412	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 037	136 788

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	38	116
Mitmesugused bürookulud	183	1 507
Koolituskulud	0	80
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	77
Juriidilised kulud, lepingutasud	2 687	2 825
Pangateenused	582	369
Kindlustus	2 664	2 878
Auto hooldus ja remont	7 536	7 384
Interneti ja arvuti hooldus	472	140
Metsamasinate küte	22 570	0
Telefon	1 032	0
Muud	115	334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 879	15 710

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	12 735	17 336
Sotsiaalmaksud	4 259	5 885
Kokku tööjõukulud	16 994	23 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	57 900	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-370	208
Ühingute liikmemaksud	-32	32
Kokku muud ärikulud	57 498	240

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu kapitalirendilt	1 960	24
Kokku intressikulud	1 960	24

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 152	3 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2015

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	24.04.2015
KRISTJAN KIVI	Juhatuse liige	24.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 774
Kokku	122 438
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 438
Kokku	122 438

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 774
Kokku	122 438
Jaotamine	
Kokku	122 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	48933	56.49%	Jah
Metsavarumine	02201	37689	43.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Kivi	36403132226	Eesti	1375 EUR
Kristjan Kivi	39004172253	Lohusuu alevik, Lohusuu vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1125 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5248065
E-posti aadress	Toivo.kivi@gmail.com