

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a.

2013.a.müügitulu oli 255 868 eurot, millest metsamaterjali müük moodustas 43,43 % ja teenustööd metsas 52,77 %.

2013.a.osteti metsaveotraktorile Valmet 840 sillareduktorid, külgülekaned, väljaveohaaratsid, sõiduauto Fiat Freemont 001IAH ja sülearvuti Apple MB.

OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2013.a. viis töötajat. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 25 910 eurot, millest juhataja töötasu oli 3800 eurot.

OÜ NeliK Tehnika soetas 2014.a. veebruaris traktori Zetor Proxima Power 120. (ja 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.

Sellega saab ettevõttes juurde moodustatud ka üks uus töökoht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	622	5 182	2
Nõuded ja ettemaksed	3 061	-2 709	3
Varud	8 421	4 800	
Kokku käibevara	12 104	7 273	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	110 738	87 163	5
Kokku põhivara	110 738	87 163	
Kokku varad	122 842	94 436	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 799	4 793	7
Võlad ja ettemaksed	19 633	10 793	8
Kokku lühiajalised kohustused	21 432	15 586	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 246	47 155	7
Kokku pikaajalised kohustused	21 246	47 155	
Kokku kohustused	42 678	62 741	
Omakapital			
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 195	11 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 469	23 181	
Kokku omakapital	80 164	31 695	
Kokku kohustused ja omakapital	122 842	94 436	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	255 868	167 188	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 788	-104 342	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 710	-5 940	12
Tööjõukulud	-23 221	-14 921	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 417	-18 376	
Muud ärikulud	-240	-170	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 492	23 439	
Intressikulud	-24	-258	15
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 469	23 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 469	23 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 492	23 439	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 417	18 376	
Kokku korrigeerimised	31 417	18 376	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 770	8 498	
Varude muutus	-3 621	-4 800	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 840	-11 458	
Makstud intressid	-24	-258	
Kokku rahavood äritegevusest	79 334	33 797	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54 992	-30 865	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 991	-30 865	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 890	53 674	
Saadud laenude tagasimaksed	-41 000	-37 800	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 793	-20 530	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 903	-4 656	
Kokku rahavood	-4 560	-1 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 182	6 906	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 560	-1 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	622	5 182	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	-2 500	11 014	8 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 181	23 181
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Nelik Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. Aruandeperiood 01.01.2013 - 31.12.2013.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. 2013. 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	5
arvutid	3

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. Müüdnud 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	127	417
Swedbank	495	4 765
Kokku raha	622	5 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	-500	-500
Ostjatelt laekumata arved	-500	-500
Nõuded seotud osapoolte vastu	-2 500	-2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Ettemaksed	281	281
Tulevaste perioodide kulud	281	281
Kokku nõuded ja ettemaksed	-2 709	-2 709

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		297		437
Üksikisiku tulumaks		400		357
Sotsiaalmaks		1 142		1 169
Kohustuslik kogumispension		46		8
Töötuskindlustusmaksed		104		148
Intress		-2		-1
Ettemaksukonto jääk	758		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	758	1 987	10	2 118

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		79 915	79 915		79 915
Akumuleeritud kulum		-5 241	-5 241		-5 241
Jääkmaksumus		74 674	74 674		74 674
Ostud ja parendused		30 865	30 865		30 865
Amortisatsioonikulu		-18 376	-18 376		-18 376
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto NISSAN JUKE	12 258	1 793	10 465		18 %	EUR	16.08.2017
Kapitalirendikohustused kokku	12 258	1 793	10 465				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	11 258	14 330
Kokku	11 258	14 330

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	3 000	3 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000		
Kapitalirendikohustused kokku	12 258	1 793	10 465	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	36 690		36 690	
Muud laenukohustused kokku	36 690		36 690	
Laenukohustused kokku	51 948	4 793	47 155	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 842	5 842		
Võlad töövõtjatele	2 833	2 833		
Maksuvõlad	2 118	2 118		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 793	10 793		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 472	2 833
Kokku võlad töövõtjatele	1 472	2 833

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	255 868	167 188
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	255 868	167 188
Kokku müügitulu	255 868	167 188
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	144 739	162 989
Renditeenus	0	1 680
Materjali müük	111 129	2 519
Kokku müügitulu	255 868	167 188

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	36 537	20 789
Energia	64 658	49 064
Kütus	64 658	49 064
Alltöövõtutööd	35 593	34 489
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	136 788	104 342

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	116	116
Energia	0	61
Kütus	0	61
Mitmesugused bürookulud	1 507	1 072
Lähetuskulud	0	40
Koolituskulud	80	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	77	133
Juriidilised kulud, lepingutasud	2 825	180
Pangateenused	369	197
Kindlustus	2 878	2 810
Auto hooldus ja remont	7 384	1 123
Interneti ja arvuti hooldus	140	0
Muud	334	208
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 710	5 940

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	17 336	11 105
Sotsiaalmaksud	5 885	3 816
Kokku tööjõukulud	23 221	14 921
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	208	86
Ühingute liikmemaksud	32	32
Muud	0	52
Kokku muud ärikulud	240	170

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2013	2012
Intressikulu kapitalirendilt	24	258
Kokku intressikulud	24	258

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013
intressitulu	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	0	
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	0	
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0	
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 800	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2014

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	11.06.2014
KRISTJAN KIVI	Juhatuse liige	11.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 469
Kokku	82 664
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 664
Kokku	82 664

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 469
Kokku	82 664
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 664
Kokku	82 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	135023	52.77%	Jah
Metsavarumine	02201	111129	43.43%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	9716	3.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Kivi	36403132226	Eesti	1375 EUR
Üllar Viesemann	37705262742	Eesti	1125 EUR

Sidevahendid

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