

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: NEUENHOF Renditehnika OÜ

registrikood: 12661876

tänava nimi: Tehnika tn 2

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90401

telefon: +372 4724785

e-posti aadress: info@neuenhof.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaastal toimus äriühingu NEUENHOF Renditehnika OÜ (registrikood 12661876) jagunemine ja seoses sellega on ühing oma struktuuri muutnud ning majandustegevuses end ümber orienteerunud. Ühingu praeguseks põhitegevuseks on kujunenud erineva rasketehnika hooldus- ja remonditööde teostamine, sealhulgas teede ja tänavate hoolduseks, remondiks ning ehituseks kasutatavate mehhanismide ja seadmete remont ning varuosade müük.

Kokku teostati müüki 2016. aastal ca 262 tuhande euro eest, lisaks oli muid äritulusid ca 22 tuhat eurot.

2016. aastal investeringuid põhivarasse ei tehtud ja 2017. aastal on vajadusel plaanis teha investeringuid diagnostikaseadmete soetamiseks.

2016. aastal töötas NEUENHOF Renditehnika OÜ-s enne jagunemist keskmiselt 14 töötajat, kellele on arvestatud tasusid aasta algusest palgakuluna kokku 91765.- eurot ja jagunemisjärgselt keskmiselt 5 töötajat, kellele on arvestatud tasusid 34434.- eurot.

2016. aastal arvestati NEUENHOF Renditehnika OÜ tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aasta algusest kokku tasusid 70973.- eurot ja jagunemisjärgselt 29936.- eurot.

2017. aastal on plaanis jätkata põhiliselt samade tegevusvaldkondadega ja pakkuda praegustele ning uutele klientidele jätkuvalt kvaliteetset teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 429	634 652	2
Nõuded ja ettemaksed	30 310	114 330	3
Varud	615	10 140	4
Kokku käibevarad	82 354	759 122	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 728	833 430	6
Kokku põhivarad	6 728	833 430	
Kokku varad	89 082	1 592 552	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 384	136 038	7
Kokku lühiajalised kohustised	26 384	136 038	
Kokku kohustised	26 384	136 038	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	9
Ülekurss	0	1 399 988	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 478	-14 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 620	68 715	
Kokku omakapital	62 698	1 456 514	
Kokku kohustised ja omakapital	89 082	1 592 552	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	262 530	1 214 833	10
Muud äritulud	22 094	51 358	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 222	-239 381	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 760	-192 295	
Tööjõukulud	-77 996	-601 655	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 010	-162 935	6
Muud ärikulud	-17	-1 259	
Ärikasum (kahjum)	45 619	68 666	
Muud finantstulud ja -kulud	1	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 620	68 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 620	68 715	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neuenhof Renditehnika OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Neuenhof Renditehnika OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsesel meetodil. Kontsernikonto allkonto kontojäägilt arvestatav üleöödeposiidi intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes finantstuluna.

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). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. 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 eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nõuetest laekunud 99 %

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro 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. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused. Rahavoogude aruanne. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsemeetodil.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt.

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 alates 1.01.2015 vastavalt 20/80 maksumääraga. 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

Neuenhof Renditehnika OÜ aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks: omanikke ning tegevjuhtkonda, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	51 429	634 260
Sularaha kassas	0	392
Kokku raha	51 429	634 652

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 310	30 310
Ostjatelt laekumata arved	30 310	30 310
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 310	30 310
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 969	112 969
Ostjatelt laekumata arved	112 969	112 969
Nõuded seotud osapoolte vastu	245	245
Ettemaksed	1 116	1 116
Tulevaste perioodide kulud	1 116	1 116
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 330	114 330

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	615	10 140
Tooraine ja materjal	615	10 140
Kokku varud	615	10 140

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 701	14 894
Üksikisiku tulumaks	1 768	19 189
Erisoodustuse tulumaks	0	75
Sotsiaalmaks	3 609	35 715
Kohustuslik kogumispension	224	1 813
Töötuskindlustusmaksed	190	1 742
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 492	73 428

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	40 815	117 439	908 501	7 317	1 074 072
Akumuleeritud kulum	0	-5 481	-85 094	-882	-91 457
Jääkmaksumus	40 815	111 958	823 407	6 435	982 615
Ostud ja parendused			13 750		13 750
Muud ostud ja parendused			13 750		13 750
Amortisatsioonikulu		-9 396	-151 703	-1 836	-162 935
31.12.2015					
Soetusmaksumus	40 815	117 439	922 251	7 317	1 087 822
Akumuleeritud kulum	0	-14 877	-236 797	-2 718	-254 392
Jääkmaksumus	40 815	102 562	685 454	4 599	833 430
Lisandumised äriühenduste kaudu	-40 815	-117 439	-876 996	-7 206	-1 042 456
Amortisatsioonikulu			-4 990	-20	-5 010
Müügid			-12 647		-12 647
Muud muutused	0	14 877	215 907	2 627	233 411
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	0	22 848	111	22 959
Akumuleeritud kulum	0	0	-16 120	-111	-16 231
Jääkmaksumus	0	0	6 728	0	6 728

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	22 980	0
Kokku	22 980	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 846	10 846
Võlad töövõtjatele	6 005	6 005
Maksuvõlad	9 492	9 492
Muud võlad	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	26 384	26 384
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 595	8 595
Võlad töövõtjatele	52 279	52 279
Maksuvõlad	73 428	73 428
Muud võlad	573	573
Muud viitvõlad	573	573
Võlad emaettevõttele	1 163	1 163
Kokku võlad ja ettemaksed	136 038	136 038

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	4 322	40 720
Puhkusetasude kohustis	1 683	11 544
Kokku võlad töövõtjatele	6 005	52 264

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	2	2
Raivo Tammepõld 1 osa väärtusega 1300 eur Jaak Nõupuu 1 osa väärtusega 1300 eur		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	262 530	1 214 833
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	262 530	1 214 833
Kokku müügitulu	262 530	1 214 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
masinate rent	262 530	1 214 833
Kokku müügitulu	262 530	1 214 833

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	2 323	361
Rendi- ja üüritulu	9 902	34 247
Muud	9 869	16 750
Kokku muud äritulud	22 094	51 358

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	58 421	450 081
Sotsiaalmaksud	18 867	148 515
Töötuskindlustus	708	3 060
Kokku tööjõukulud	77 996	601 656
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	245	1 163
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	110 983	131
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 295	4 600	19 009	104 819
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	235 581	98 162	8 213	1 111 894
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	70 973	76 745

Arvestatud tasude hulgas on osanike ja juhatuse liikmete tasud majandusaasta jooksul.
 Muid olulisi soodustusi seotud isikutele tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

NEUENHOF Renditehnika OÜ (registrikood: 12661876) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TAMMEPÕLD	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 620
Kokku	60 098
Jaotamine	
Kokku	60 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	262530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Nõupuu	36608294723	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Raivo Tammepõld	36401224710	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724780
Faks	+372 47789
E-posti aadress	info@neuenhof.ee