

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ NELIPLEKK

registrikood: 11378380

tänava/talu nimi, Nõva 2a-30

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50104

telefon: +372 7384933

faks: +372 7384934

e-posti aadress: neliplekk@hotmail.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Hindame 2012 aasta majandustegevust mitte rahuldavaks.

Majandusaasta realiseerimise netokäive oli 212 678eur

Keskmine töötajate arv 2012.a. oli 4 töötajat ja tööjõukulude kogusumma oli 35 515 eur.

2012.a. olid suuremad tööd Tartus.

2013.a. otsime võimalusi suurematelt firmadelt uute klientide leidmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 578	3 970	2
Nõuded ja ettemaksed	0	5 908	3
Varud	0	3 100	5
Kokku käibevara	28 578	12 978	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 480	5 582	6
Kokku põhivara	4 480	5 582	
Kokku varad	33 058	18 560	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 670	1 560	
Võlad ja ettemaksed	25 785	14 297	7
Kokku lühiajalised kohustused	27 455	15 857	
Kokku kohustused	27 455	15 857	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-109	-779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 656	670	
Kokku omakapital	5 603	2 703	
Kokku kohustused ja omakapital	33 058	18 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	212 678	115 319	10
Muud äritulud	27	3 195	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 273	-88 939	11
Mitmesugused tegevuskulud	-16 162	-10 735	12
Tööjõukulud	-35 515	-16 854	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 104	-1 317	
Ärikasum (kahjum)	2 651	669	
Finantstulud ja -kulud	5	1	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 656	670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 656	670	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 651	669	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 104	1 317	6
Muud korrigeerimised	-2	0	
Kokku korrigeerimised	1 102	1 317	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 908	-5 650	
Varude muutus	3 100	4 250	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 488	2 811	
Kokku rahavood äritegevusest	24 249	3 397	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 625	6
Laekunud intressid	5	1	14
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	244	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	249	-2 624	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	110	1 560	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	110	1 560	
Kokku rahavood	24 608	2 333	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 970	1 637	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 608	2 333	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 578	3 970	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-779	2 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)			670	670
31.12.2011	2 556	256	-109	2 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 656	2 656
Muutused muudest omanike sissemaksetest	244			244
31.12.2012	2 800	256	2 547	5 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelipolek 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Nelipolek kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses.

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 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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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 järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed, transpordivahendid	5-10

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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 kavatses 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 kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	127	7
Arvelduskontod	28 451	3 963
Kokku raha	28 578	3 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 908	5 908		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 908	5 908		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 920	0	892
Üksikisiku tulumaks	0	916	0	350
Sotsiaalmaks	0	1 818	0	693
Kohustuslik kogumispension	0	121	0	50
Töötuskindlustusmaksed	0	213	0	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 988	0	2 097

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	0	3 100
Kokku varud	0	3 100

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	7 086	7 086
Akumuleeritud kulum	-2 812	-2 812
Jääkmaksumus	4 274	4 274
Ostud ja parendused	2 625	2 625
Amortisatsioonikulu	-1 317	-1 317
31.12.2011		
Soetusmaksumus	9 711	9 711
Akumuleeritud kulum	-4 129	-4 129
Jääkmaksumus	5 582	5 582
Amortisatsioonikulu	-1 102	-1 102
31.12.2012		
Soetusmaksumus	9 711	9 711
Akumuleeritud kulum	-5 231	-5 231
Jääkmaksumus	4 480	4 480

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	16 051	16 051		
Võlad töövõtjatele	4 696	4 696		
Maksuvõlad	4 988	4 988		
Muud võlad	50	50		
Muud viitvõlad	50	50		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 785	25 785		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 906	9 906		
Võlad töövõtjatele	2 262	2 262		
Maksuvõlad	2 097	2 097		
Muud võlad	32	32		
Muud viitvõlad	32	32		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 297	14 297		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 744	1 088
Puhkusetasude kohustus	1 952	1 174
Kokku võlad töövõtjatele	4 696	2 262

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 800	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	212 678	115 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	212 678	115 319
Kokku müügitulu	212 678	115 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
metallitööd, plekkitööd	212 678	115 319
Kokku müügitulu	212 678	115 319

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-103 105	-54 723
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-34 216
Alltöövõtutööd	-54 133	0
Transpordikulud	-35	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 273	-88 939

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 003	7 819
Raamatupidamisteenused	914	869
Auto kulud (remont;kütus)	7 921	1 551
Muud	2 324	496
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 162	10 735

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	27 271	13 150
Sotsiaalmaksud	8 244	3 704
Kokku tööjõukulud	35 515	16 854
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	5
Intressitulu hoiustelt	5	5
Kokku finantstulud ja -kulud	5	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	821	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 248	131 789

Aruandeaastal raamatupidamiskohustuslase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

OÜ NELIPLEKK (registrikood: 11378380) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KRUUS	Juhatuse liige	10.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 656
Kokku	2 547
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	24
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 523
Kokku	2 547

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 656
Kokku	2 547
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	24
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 523
Kokku	2 547

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	212678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Marran	36712112710	Lombi, Luke küla, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	931 EUR
Rain Sirk	37612092715	Mõisavahe tänav 9-30, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	931 EUR
Kalle Kruus	36706072730	Eesti	938 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7384933
Faks	+372 7384934
E-posti aadress	neliplekk@hotmail.ee