

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: NELICO OSAÜHING

registrikood: 10265900

tänava/talu nimi, Jõelähtme tee 9
maja ja korteri number:

küla: Parasmäe küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74202

telefon: +372 6081541, +372 5054819

faks: +372 6081541

e-posti aadress: info@nelico.ee

veebilehe aadress: www.nelico.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Varud	14
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 11 Materiaalne põhivara	16
Lisa 12 Kasutusrent	17
Lisa 13 Laenukohustused	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 17 Osakapital	19
Lisa 18 Müügitulu	19
Lisa 19 Muud äritulud	19
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 22 Tööjõukulud	20
Lisa 23 Muud ärikulud	21
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 25 Tulumaks	21
Lisa 26 Seotud osapooled	21
Lisa 27 Valuutarisk	23

Tegevusaruanne

OÜ Nelico põhitegevus on puidu töötlemine, vahendus ja eksport. Alates 1999.aastast valmistame kaubaaluseid ja -kaste, mis nüüdseks hõlmavad suurema osa kogutoodangust.

Ettevõttel on tootmistsehh Kostiveres ja väike saekaater Parasmäe külas Harjumaal.

2012.aasta toodangust 84% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 5,6% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 6,2% mööblidetailid ja liistud, 0,1% kuumtöötlemisteenus, 2,5% muud teenustööd (transport, hõõveldamine) ning 1,6% küttepuit (tootmisjäätmed) ja toorpuut.

Eksportisime 35% toodetud aluselaust ja 41% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal suurenes võrreldes 2011. aastaga 17 protsenti, moodustades 58% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Pipelife Eesti AS (alused ja raamid torudele), Nefab Packaging ja Nefab AB (erimõõdulised alused), Norma (alused tööstustoodetele), Monier (kaubaalused kivitööstusele), PKC Eesti (alused elektroonikatööstusele).

Eksport moodustas müügitulust 42%. 61% eksporditavast toodangust läks Rootsi, 24% Soome, 14% Norrasse ja 1% Islandile.

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid RMK, Nason Davis Eesti OÜ, Viiratsi Saeveski AS, Lauka Saeveski OÜ, AS Aegviidu Puit (saematerjal), Technomar&Adrem, Verk MFG, Heison SA AS (kaubaaluste detailid), Topfiks OÜ, Ottensten Eesti OÜ (naelad, naelapüssid). Eksportvedusid teostasid Transpoint International AS (Rootsi), Expressveod OÜ (Norra, Rootsi) ja Oklinest OÜ (Soome) transporditingimusel DDU.

2004.aasta augustis valmis puidu kuumtöötuskamber, kuna Rahvusvahelise Fütosanitaarmedetmete Standardi ISPM nr15 rakendamine väljaspool Euroopa Liitu nõuab puidu (s.h puidust pakkematerjali) kuumtöötlemist kahjurite leviku tõkestamiseks. Taimetoodangu Inspeksioon tunnistas OÜ Nelico kui puidu kuivatamise ja puidust toodete valmistamisega tegeleva ettevõtte vastavaks põllumajandusministri 13.aprilli 2004.a määruse nr 34 ja määruse nr 35 nõuetele ning saime õiguse kasutada kuumtöödeldud puidu märgistamisel vastavusmärki EE-860 HT 56°C/30min. Vastavusmärk tõendab, et puit on läbinud kuumtöötlemise ja puidusüdamikku on kuumutatud 56°C juures 30 min. Selleks peab kuumtöötlemiskambris temperatuur 60-62°C püsima vähemalt kaks tundi. Kõik Norrasse eksporditud alused on sest ajast kuumtöödeldud ning Eestis suureneb pidevalt huvi aluste ning saematerjali kuumtöötlemise vastu.

2012.aastal müüsimise kokku ca 131 tuhat kuumtöödeldud alust, neist 67% Eestisse ning ca 400 m³ kuumtöödeldud saematerjali (63% sellest eksportisime Norrasse). Teenustööna oli kuumtöötlemises ca 900 alust ja 300 m³ saematerjali.

2010.a ostetud saekaatri toodangu kasutasime aluste valmistamiseks.

2012.a ostisime kasutatud tendiga veoauto Volvo, madel-veoauto Volvo müüsimise maha. Soetasime ühe kasutatud lintsa. Saekaatri sissesõidutee asfalteerisime. Müüsimise vana puidutöökoja kui firmale ebavajaliku, juba 3a mittekasutatava ja varisemisohtliku.

2013.a on OÜ Nelico eesmärgiks edasi areneda ja valmistada tootmismahutade suurendamiseks.

Peamised finantssuhtarvud	Valem	2012.a	2011.a
Müügitulu (eurodes)		1 646 517	1 927 940
Puhaskasum (eurodes)		11 815	32 310
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	(Aruandeaasta <i>müügitulu</i> -eelmise aasta <i>müügitulu</i>) / <i>eelmise aasta</i> <i>müügitulu</i> * 100	-14,60%	5,49%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / <i>müügitulu</i> *100	0,72%	1,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara</i> / <i>lühiajalised</i> kohustused	2,62	2,79
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	Puhaskasum/varad kokku*100	1,42%	3,75%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	Puhaskasum/omakapital kokku*100	1,86%	4,90%

Osaühingu juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuse töö ei ole tasustatud.

Töötajaid (koos tegevdirektoriga) oli 2012.aasta lõpul 36, keskmine töötajate arv (koos tegevdirektoriga) oli 2012.aastal 41.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 287	57 865	2
Nõuded ja ettemaksed	234 313	252 237	3
Varud	194 634	218 241	9
Kokku käibevara	497 234	528 343	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 192	1 661	6
Kinnisvarainvesteeringud	87 387	93 311	10
Materiaalne põhivara	244 202	237 229	11
Kokku põhivara	333 781	332 201	
Kokku varad	831 015	860 544	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 648	12 189	13
Võlad ja ettemaksed	182 453	177 264	14
Kokku lühiajalised kohustused	190 101	189 453	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 709	11 701	13
Kokku pikaajalised kohustused	5 709	11 701	
Kokku kohustused	195 810	201 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 650	7 669	17
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 973	618 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 815	32 310	
Kokku omakapital	635 205	659 390	
Kokku kohustused ja omakapital	831 015	860 544	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 646 517	1 927 940	18
Muud äritulud	5 442	5 301	19
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-19 742	39 974	9
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	17 520	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 031 931	-1 306 495	20
Mitmesugused tegevuskulud	-65 541	-71 189	21
Tööjõukulud	-490 762	-514 477	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 574	-45 034	10,11
Muud ärikulud	-2 083	-29	23
Ärikasum (kahjum)	17 846	35 991	
Finantstulud ja -kulud	3 539	4 294	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 385	40 285	
Tulumaks	-9 570	-7 975	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 815	32 310	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 846	35 991	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 574	45 034	10,11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 055	-376	19
Kokku korrigeerimised	36 519	44 658	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 243	129 579	
Varude muutus	23 607	-54 251	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 189	-48 334	
Laekunud intressid	36	26	24
Makstud intressid	-668	-1 141	24
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 570	-7 975	25
Kokku rahavood äritegevusest	47 716	98 553	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 568	-73 878	11
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 000	3 000	11
Antud laenude tagasimaksed	44 430	42 077	
Laekunud intressid	1 784	5 159	24
Laekunud dividendid	227	103	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 873	-23 539	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	22 848	20 303	
Saadud laenude tagasimaksed	-22 538	-20 583	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 843	-10 377	
Makstud dividendid	-36 000	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 533	-40 657	
Kokku rahavood	10 056	34 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 865	21 820	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 056	34 357	
Valuutakursside muutuste mõju	366	1 688	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 287	57 865	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	7 669	767	648 644	657 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	32 310	32 310
Makstud dividendid	0	0	-30 000	-30 000
31.12.2011	7 669	767	650 954	659 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 815	11 815
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
Muud muutused omakapitalis	-19	0	19	0
31.12.2012	7 650	767	626 788	635 205

2012 toimunud osanike üldkoosolekul otsustati osakapital nimiväärtuses ümberarvestada Eesti kroonidest eurodesse. Seoses sellega otsustati vähendada osakapitali summat 7 669,40 eurot (120 000 krooni) 19,40 (7 669,40 - 7 650) euro võrra ja kanda see summa eelmiste perioodide jaotamata kasumisse. Äriregistri osakapitali eurodesse ümberarvestamise kanne tehti 24.01.2012.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning pangaarvetel olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja korral eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt (ehitis), mida ettevõtte hoiab omanikuna turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmisest amortisatsioonimäärast:

Ehitis 5%

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 511 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised kuni 2006.a.	12
Ehitised ja rajatised alates 2007.a.	20
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Arvutid	3
Muu inventar	5

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

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 21/79 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. OÜ Nelico reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	18	5 617
Arvelduskontod	68 269	52 248
Kokku raha	68 287	57 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	212 609	212 609	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	218 150	218 150	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 541	-5 541	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 186	2 186	0		5
Muud nõuded	7	7	0	0	8
Intressinõuded	7	7	0	0	
Ettemaksed	19 511	19 511	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 511	4 511	0	0	
Muud makstud ettemaksed	15 000	15 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 313	234 313	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	187 799	187 799	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	189 164	189 164	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 365	-1 365	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 420	12 420	0	0	5
Muud nõuded	43 174	43 174	0	0	8
Laenunõuded	43 166	43 166	0	0	
Intressinõuded	8	8	0	0	
Ettemaksed	8 844	8 844	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 731	3 731			
Muud makstud ettemaksed	5 113	5 113	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	252 237	252 237	0	0	

RMK tagatisraha seisuga 31.12.2012 on 15 000 eurot , seisuga 31.12.2011 5 113 eurot (muud makstud ettemaksed).

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	218 150	189 164	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 541	-1 365	
Kokku nõuded ostjate vastu	212 609	187 799	3
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 365	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 541	-1 365	21
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 365	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 541	-1 365	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	866	0	736
Käibemaks	0	635	11 948	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 984	0	5 527
Sotsiaalmaks	0	9 763	0	11 287
Kohustuslik kogumispension	0	466	0	347
Töötuskindlustusmaksed	0	1 172	0	1 397
Ettemaksukonto jääk	2 186		472	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 186	17 886	12 420	19 294

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 192	1 661
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 192	1 661

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	2 286	2 286
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-625	-625
31.12.2011	1 661	1 661
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	531	531
31.12.2012	2 192	2 192

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	7	7	0	0	
Kokku muud nõuded	7	7	0	0	3

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	43 166	43 166	0	0	
Intressinõuded	8	8	0	0	
Kokku muud nõuded	43 174	43 174	0	0	3

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	118 172	122 037
Valmistoodang	76 462	96 204
Kokku varud	194 634	218 241

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-19 255	-19 255
Jääkmaksumus	99 236	99 236
Amortisatsioonikulu	-5 925	-5 925
31.12.2011		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-25 180	-25 180
Jääkmaksumus	93 311	93 311
Amortisatsioonikulu	-5 924	-5 924
31.12.2012		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-31 104	-31 104
Jääkmaksumus	87 387	87 387

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	33 858	214 419	57 373	5 219	122 110	184 702	10 427	0	0	443 406
Akumuleeritud kulum	0	-98 732	-45 239	-4 826	-80 806	-130 871	-8 719	0	0	-238 322
Jääkmaksumus	33 858	115 687	12 134	393	41 304	53 831	1 708	0	0	205 084
Ostud ja parendused	0	0	22 183	0	5 277	27 460	0	46 418	46 418	73 878
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						46 418	46 418	46 418
Muud ostud ja parendused			22 183	0	5 277	27 460	0	0	0	27 460
Amortisatsioonikulu	0	-13 424	-8 482	-393	-16 292	-25 167	-518	0	0	-39 109
Müügid	0	0	-2 624	0	0	-2 624	0	0	0	-2 624
31.12.2011										
Soetusmaksumus	33 858	214 419	76 888	5 219	123 014	205 121	9 892	46 418	46 418	509 708
Akumuleeritud kulum	0	-112 156	-53 677	-5 219	-92 725	-151 621	-8 702	0	0	-272 479
Jääkmaksumus	33 858	102 263	23 211	0	30 289	53 500	1 190	46 418	46 418	237 229
Ostud ja parendused	0	6 667	16 900	0	2 481	19 381	0	17 520	17 520	43 568
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		6 667						17 520	17 520	24 187
Muud ostud ja parendused			16 900	0	2 481	19 381	0	0	0	19 381
Amortisatsioonikulu	0	-13 729	-7 544	0	-13 923	-21 467	-454	0	0	-35 650
Müügid	-945	0	0	0	0	0	0	0	0	-945
31.12.2012										
Soetusmaksumus	32 913	199 356	76 851	5 219	106 599	188 669	9 892	63 938	63 938	494 768
Akumuleeritud kulum	0	-104 155	-44 284	-5 219	-87 752	-137 255	-9 156	0	0	-250 566
Jääkmaksumus	32 913	95 201	32 567	0	18 847	51 414	736	63 938	63 938	244 202

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	945	0
Ehitised	1 055	0
Masinad ja seadmed	4 000	3 000
Transpordivahendid	4 000	3 000
Kokku	6 000	3 000

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 907	10 340
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	5 156	6 485
1-5 aasta jooksul	11 406	13 944

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	1 605	1 605		
Järelmaks	61	61		
Lühiajalised laenud kokku	1 666	1 666		
Muud laenukohustused				
Maa ost	7 993	2 284	5 709	0
Kinnistu ost	3 698	3 698	0	0
Muud laenukohustused kokku	11 691	5 982	5 709	0
Laenukohustused kokku	13 357	7 648	5 709	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	1 356	1 356		
Lühiajalised laenud kokku	1 356	1 356		
Muud laenukohustused				
Maa ost	12 258	8 549	3 709	0
Kinnistu ost	10 276	2 284	7 992	0
Muud laenukohustused kokku	22 534	10 833	11 701	0
Laenukohustused kokku	23 890	12 189	11 701	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Maa	25 379	25 379
Kokku	25 379	25 379

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	111 875	111 875	0	0	
Võlad töövõtjatele	52 692	52 692	0	0	15
Maksuvõlad	17 886	17 886	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	182 453	182 453	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	88 412	88 412	0	0	
Võlad töövõtjatele	69 493	69 493	0	0	15
Maksuvõlad	19 294	19 294	0	0	5
Muud võlad	65	65	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	177 264	177 264	0	0	

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Palgavõlad	19 699	23 874	
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	3 901	4 851	
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	440	827	
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	364	442	
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	7 741	10 123	
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	241	418	
Puhkustasude reserv	20 306	28 958	
Kokku võlad töövõtjatele	52 692	69 493	14

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	495 163	514 254
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	131 625	136 700
Kokku tingimuslikud kohustused	626 788	650 954

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	7 650	7 669
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	961 133	791 163
Soome	162 540	237 706
Rootsi	417 389	614 596
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 541 062	1 643 465
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	98 068	284 475
Island	7 387	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	105 455	284 475
Kokku müügitulu	1 646 517	1 927 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	1 383 674	1 655 456
Saematerjali tootmine	91 973	70 350
Mööblidetailide, liistude müük	101 698	89 412
Kuumtöötlemine	1 736	4 298
Kaubavedu maanteel	40 705	63 206
Küttepuid müük	25 868	14 164
Toorpuidu müük	863	31 054
Kokku müügitulu	1 646 517	1 927 940

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 055	376
Kasum valuutakursi muutustest	0	4 925
Muud	387	0
Kokku muud äritulud	5 442	5 301

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	783 245	988 912
Energia	65 884	55 671
Elektrienergia	24 732	19 808
Kütus	41 152	35 863
Transpordikulud	130 879	217 248
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	48 033	43 376
Muud teenused	3 890	1 288
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 031 931	1 306 495

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Maarent	1 843	2 086	
Üür ja rent	6 229	10 340	
Mitmesugused bürookulud	6 549	7 089	
Lähetuskulud	713	2 803	
Koolituskulud	0	144	
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 085	3 503	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 541	1 365	4
Panga- ja tollikulud	686	775	
Põhivara remont, muu teenus	23 340	25 671	
Muud	19 555	17 413	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 541	71 189	

Lisa 22 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	366 151	381 130
Sotsiaalmaksud	123 312	132 004
Haigushüvitis	1 299	1 343
Kokku tööjõukulud	490 762	514 477
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	39	39

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	33	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	15
Muud	2 050	14
Kokku muud ärikulud	2 083	29

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 795	-1 549
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	1 264	-924
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	531	-625
Intressitulud	1 819	5 193
Intressitulu hoiustelt	35	34
Intressitulu laenudelt	1 784	5 159
Intressikulud	-668	-1 141
Muud intressikulud	-668	-1 141
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	366	1 688
Saadud dividendid	227	103
Kokku finantstulud ja -kulud	3 539	4 294

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	36 000	9 570	30 000	7 975
Kokku	36 000	9 570	30 000	7 975

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

--

2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 564	11 520

(eurodes)	kurss	0,116523	0,136086
-----------	-------	----------	----------

kurss	0,112208	0,128966
-------	----------	----------

23

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	27.06.2013
VILLU MÄGI	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Olen üle vaadanud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 23.

Ma viisin oma ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatuse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatusele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeauditori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 815
Kokku	626 788
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-2
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	590 790
Kokku	626 788

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 815
Kokku	626 788
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-2
Dividendideks	36 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	590 790
Kokku	626 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	1383674	84.04%	Jah
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	101698	6.18%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	91973	5.59%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	40705	2.47%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	25868	1.57%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	1736	0.11%	Ei
Metsavarumine	02201	863	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Mägi	35802210262	Eesti	1683 EUR
Vahur Mägi	36005014917	Eesti	153 EUR
Urmas Mägi	36207140253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4131 EUR
Sirje Mägi	46111150265	Raudemäe talu, Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1683 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6081541
Faks	+372 6081541
Mobiiltelefon	+372 5054819
E-posti aadress	info@nelico.ee
Veebilehe aadress	www.nelico.ee