

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: NEUF CAN OSAÜHING

registrikood: 11707501

tänavatalu nimi, Ravila 59

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5538026

e-posti aadress: info@neufcan.ee

veebilehe aadress: www.neufcan.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Neufcan OÜ alustas tegevust 2009.aasta septembris.

Tulud, kulud ja kasum

Neufcan OÜ 2014.a. müügitulu oli 493 tuhat eurot. Tegevuskulud 305 tuhat eurot. 2014.aasta lõpuks on ettevõttel kokku neli veoautot, millega pakutakse transportteenust nii Eestis kui ka Euroopas. Ettevõtte lõpetas 2014. aasta kasumiga summas 40 tuhat eurot.

Personal

Neufcan OÜ on kokku 5 töötajat. Palgakulud olid kokku 60 tuhat eurot, millest juhatuse liikme tasusid maksti kokku 15273 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks oleks uute koostööpartnerite leidmine ning masinapargi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 240	53 190	2
Nõuded ja ettemaksed	67 091	51 941	3,4
Kokku käibevara	110 331	105 131	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	297 203	192 800	5
Kokku põhivara	297 203	192 800	
Kokku varad	407 534	297 931	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	87 002	90 998	6
Võlad ja ettemaksed	33 688	26 886	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	120 690	117 884	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	185 775	119 436	
Kokku pikaajalised kohustused	185 775	119 436	
Kokku kohustused	306 465	237 320	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 055	31 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 458	26 339	
Kokku omakapital	101 069	60 611	
Kokku kohustused ja omakapital	407 534	297 931	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	492 864	500 572	9
Muud äritulud	0	-11 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 280	-27 413	
Mitmesugused tegevuskulud	-305 527	-313 693	10
Tööjõukulud	-59 921	-76 751	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 855	-46 506	
Muud ärikulud	-1 740	1 063	
Kokku ärikasum (-kahjum)	40 541	25 772	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-83	0	
Intressikulud	0	-208	
Muud finantstulud ja -kulud	0	775	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 458	26 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 458	26 339	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	40 541	25 772
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	60 855	46 506
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	27 655
Kokku korrigeerimised	60 855	74 161
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 150	10 294
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 803	-11 019
Makstud intressid	0	-208
Kokku rahavood äritegevusest	93 049	99 000
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 767	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	25 845
Antud laenude tagasimaksed	0	9 100
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 767	34 946
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 260	17 275
Saadud laenude tagasimaksed	-32 857	-13 300
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-65 552	-102 542
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-88 149	-98 567
Kokku rahavood	-9 867	35 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 190	17 036
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 867	35 379
Valuutakursside muutuste mõju	-83	775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 240	53 190

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	31 716	34 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)		26 339	26 339
31.12.2013	2 556	58 055	60 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40 458	40 458
31.12.2014	2 556	98 513	101 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neufcan OÜ 2014. aasta 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. Neufcan OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. 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 eelmitte aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 eurot 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsioonimäärad:

Ehitised ja rajatised 4 – 10%

Masinad ja seadmed 17 – 25%

Muu inventar 20-25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	42 921	26 269
Arvelduskontod	319	26 921
Kokku raha	43 240	53 190

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 360	59 360
Ostjatelt laekumata arved	59 360	59 360
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 985	3 985
Ettemaksed	3 746	3 746
Tulevaste perioodide kulud	3 746	3 746
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 091	67 091
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 660	49 660
Ostjatelt laekumata arved	49 660	49 660
Ettemaksed	2 281	2 281
Tulevaste perioodide kulud	2 281	2 281
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 941	51 941

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 985		4 241
Üksikisiku tulumaks		704	685
Erisoodustuse tulumaks		6	
Sotsiaalmaks		1 454	1 354
Kohustuslik kogumispension		87	55
Töötuskindlustusmaksed		85	106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 985	2 336	6 441

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	207 245	207 245	207 245
Akumuleeritud kulum	-13 938	-13 938	-13 938
Jääkmaksumus	193 307	193 307	193 307
Ostud ja parendused	99 500	99 500	99 500
Amortisatsioonikulu	-46 507	-46 507	-46 507
Müügid	-53 500	-53 500	-53 500
31.12.2013			
Soetusmaksumus	239 307	239 307	239 307
Akumuleeritud kulum	-46 507	-46 507	-46 507
Jääkmaksumus	192 800	192 800	192 800
Ostud ja parendused	165 258	165 258	165 258
Amortisatsioonikulu	-60 855	-60 855	-60 855
31.12.2014			
Soetusmaksumus	404 565	404 565	404 565
Akumuleeritud kulum	-107 362	-107 362	-107 362
Jääkmaksumus	297 203	297 203	297 203

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		53 500
Transpordivahendid		53 500
Kokku		53 500

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	241 994	56 219	185 775		Euro	31.07.2019
Kapitalirendinõuded kokku	241 994	56 219	185 775			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	157 055	37 619	119 436	4,07%	Euro	31.07.2019
Kapitalirendinõuded kokku	157 055	37 619	119 436			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 227	22 227
Võlad töövõtjatele	6 467	6 467
Maksuvõlad	2 336	2 336
Muud võlad	2 658	2 658
Muud viitvõlad	2 658	2 658
Kokku võlad ja ettemaksed	33 688	33 688

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 816	12 816
Võlad töövõtjatele	5 719	5 719
Maksuvõlad	6 441	6 441
Muud võlad	1 910	1 910
Muud viitvõlad	1 910	1 910
Kokku võlad ja ettemaksed	26 886	26 886

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	22 227	12 816
Kokku võlad tarnijatele	22 227	12 816

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	121 384	316 423
Rootsi	116 461	174 316
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	255 019	9 833
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	492 864	500 572
Kokku müügitulu	492 864	500 572
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel, EMTAK kood 49411	492 864	500 572
Kokku müügitulu	492 864	500 572

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 000	3 248
Energia	170 797	196 252
Kütus	170 797	196 252
Mitmesugused bürookulud	6 921	6 598
Lähetuskulud	0	50 195
Riiklikud ja kohalikud maksud	834	1 087
Autode kindlustused	3 786	7 556
Autode remont ja hooldus	72 684	45 502
Muud	48 505	3 255
Kokku mitmesugused tegevuskulud	305 527	313 693

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	45 697	58 682
Sotsiaalmaksud	14 224	18 069
Kokku tööjõukulud	59 921	76 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 295	16 965

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 380	8 710

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300	2 950

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	15 783	10 381

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

NEUFCAN OSAÜHING (registrikood: 11707501) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO LASN	Juhatuse liige	09.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 458
Kokku	98 513
Katmine	
Kokku	98 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	492864	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kuusik	38109072730		1278 EUR
Raivo Lasn	38111032710		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5538026
E-posti aadress	info@neufcan.ee
Veebilehe aadress	www.neufcan.ee