

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: NeliK Tehnika OÜ

registrikood: 12074104

tänavatalu nimi, Endla tn 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 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. 2015.a.müügitulu oli 111 856 eurot, millest metsamaterjali müük moodustas 54,99 % ja teenustööd metsas 39,63%. OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2015a. 2 töötajat. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 13 271 eurot, millest juhataja töötasu oli 9 360 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 430	3 135	2
Nõuded ja ettemaksed	72 193	164 340	3;4
Varud	39 681	8 421	
Kokku käibevara	117 304	175 896	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	230 571	271 592	5
Kokku põhivara	230 571	271 592	
Kokku varad	347 875	447 488	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 080	101 773	7;6
Võlad ja ettemaksed	15 951	17 084	8;9
Kokku lühiajalised kohustused	74 031	118 857	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	147 621	203 693	7;6
Kokku pikaajalised kohustused	147 621	203 693	
Kokku kohustused	221 652	322 550	
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 438	82 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 285	39 774	
Kokku omakapital	126 223	124 938	
Kokku kohustused ja omakapital	347 875	447 488	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	111 856	86 622	10
Muud äritulud	75 630	17 110	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 484	-37 037	11
Mitmesugused tegevuskulud	-22 661	-37 879	12
Tööjõukulud	-13 271	-16 994	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 358	-27 586	5
Muud ärikulud	-2 963	57 498	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 749	41 734	
Intressikulud	-10 464	-1 960	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 285	39 774	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 285	39 774	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 749	41 734	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 358	27 586	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	57 900	
Kokku korrigeerimised	43 358	85 486	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	76 647	-143 279	
Varude muutus	-31 259	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 133	-2 549	
Makstud intressid	-10 464	-1 960	
Kokku rahavood äritegevusest	88 898	-20 568	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 337	-73 542	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	55 342	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	27 156	
Antud laenud	-10 000	-15 500	
Antud laenude tagasimaksed	25 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 163	-6 544	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	86 432	57 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-82 425	-6 300	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-103 773	-23 575	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 766	29 625	
Kokku rahavood	2 295	2 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 135	622	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 295	2 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 430	3 135	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	0		-2 500	82 664	80 164
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	0		-2 500	82 664	80 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)				39 774	39 774
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500	2 500		5 000
31.12.2014		2 500	0	122 438	124 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 285	1 285
31.12.2015		2 500		123 723	126 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Nelik Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. Aruandeperiood 01.01.2015 - 31.12.2015.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. 2014. 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

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. Müüdüd 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.

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 maksumääraga 20/80 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 või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

NeliK Tehnika OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda.
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	5 430	3 135
Kokku raha	5 430	3 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	71 854	71 854
Ostjatelt laekumata arved	71 854	71 854
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	339	339
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 193	72 193
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 509	112 509
Ostjatelt laekumata arved	112 509	112 509
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 331	36 331
Muud nõuded	15 500	15 500
Laenunõuded	15 500	15 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 340	164 340

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				8 169
Üksikisiku tulumaks		176		285
Sotsiaalmaks		515		761
Kohustuslik kogumispension		31		46
Intress				340
Ettemaksukonto jääk	339		36 331	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	339	722	36 331	9 601

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	1 265	256 774	258 039		258 039
Amortisatsioonikulu	-464	-26 989	-27 453	-133	-27 586
Müügid		-68 458	-68 458	-1 141	-69 599
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 198	351 155	353 353	859	354 212
Akumuleeritud kulum	-533	-81 228	-81 761	-859	-82 620
Jääkmaksumus	1 665	269 927	271 592	0	271 592
Ostud ja parendused		2 337	2 337		2 337
Amortisatsioonikulu	-596	-40 984	-41 580	0	-41 580
Muud muutused		-1 778	-1 778		-1 778
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 198	353 492	355 690	0	355 690
Akumuleeritud kulum	-1 129	-123 990	-125 119	0	-125 119
Jääkmaksumus	1 069	229 502	230 571	0	230 571

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Harvester PONSSE ERGO	116 070	27 778	88 292	8,6%	EUR	30.11.2019
Harvester ZETOR PROXIMA POWER 120	15 482	7 286	8 196	6,92%	EUR	01.05.2017
Sõiduauto NISSAN JUKE	6 860	1 811	5 049	0,18%	EUR	16.08.2017
Kapitalirendikohustused kokku	138 412	36 875	101 537			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduauto NISSAN JUKE	8 665	1 805	6 860	0,18%	EUR	16.08.2017
Harvester ZETOR PROXIMA POWER 120	22 510	7 028	15 482	6,92%	EUR	01.05.2017
Harvester PONSSE ERGO	211 011	92 940	118 071	8,6%	EUR	30.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	242 186	101 773	140 413			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	201 865	232 153
Kokku	201 865	232 153

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	138 412	36 875	101 537	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	24 632		24 632	
Swedbank lep 15-045489-JK	32 257	21 205	11 052	
Laen Eesti Maa ja Mets	10 400		10 400	
Muud laenukohustused kokku	67 289	21 205	46 084	
Laenukohustused kokku	205 701	58 080	147 621	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	242 186	101 773	140 413	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	63 280		63 280	
Muud laenukohustused kokku	63 280		63 280	
Laenukohustused kokku	305 466	101 773	203 693	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 481	14 481
Võlad töövõtjatele	679	679
Maksuvõlad	722	722
Saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	15 951	15 951

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 750	6 750
Võlad töövõtjatele	664	664
Maksuvõlad	9 601	9 601
Saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	17 084	17 084

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	679	664
Kokku võlad töövõtjatele	679	664

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 856	86 622
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 856	86 622
Kokku müügitulu	111 856	86 622
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	44 328	48 933
Materjali müük	61 505	37 689
Kauba müük	6 023	0
Kokku müügitulu	111 856	86 622

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-43 255	8 752
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-8 783	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-23 662	0
Alltöövõtutööd	0	1 873
Töövahenditega seotud kulud	-17 784	26 412
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 484	37 037

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	38
Energia	-12 712	22 570
Kütus	-12 712	22 570
Mitmesugused bürookulud	-37	183
Lähetuskulud	-193	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-564	0
Juriidilised kulud, lepingutasud	-375	2 687
Pangateenused	-316	582
Kindlustus	-3 003	2 664
Auto hooldus ja remont	-4 266	7 536
Interneti ja arvuti hooldus	-66	472
Telefon	-1 129	1 032
Muud	0	115
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 661	37 879

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 975	12 735
Sotsiaalmaksud	3 296	4 259
Kokku tööjõukulud	13 271	16 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	3 982	0
Intressikulu kapitalirendilt	6 482	1 960
Kokku intressikulud	10 464	1 960

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 632

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 360	6 152

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 285
Kokku	123 723
Jaotamine	
Kokku	123 723

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 285
Kokku	123 723

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	61505	54.99%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	44328	39.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Kivi	36403132226	Eesti	1375 EUR
Kristjan Kivi	39004172253	Lohusuu alevik, Lohusuu vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1125 EUR

Sidevahendid

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