

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: NEUF CAN OSAÜHING

registrikood: 11707501

tänavatalu nimi, Ravila 59

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Neufcan OÜ alustas tegevust 2009.aasta septembris.

Tulud, kulud ja kasum

Neufcan OÜ 2015.a. müügitulu oli 526 tuhat eurot. Tegevuskulud 309 tuhat eurot. 2015.aasta lõpuks on ettevõttel kokku neli veoautot, millega pakutakse transportteenust nii Eestis kui ka Euroopas. Ettevõtte lõpetas 2015. aasta kasumiga summas 15 tuhat eurot.

Personal

Neufcan OÜ on kokku 5 töötajat. Palgakulud olid kokku 69 tuhat eurot, millest juhatuse liikme tasusid maksti kokku 15 796 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks oleks uute koostööpartnerite leidmine ning masinapargi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 279	43 240	2
Nõuded ja ettemaksed	96 500	67 091	3,4
Kokku käibevara	162 779	110 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	273 164	297 203	5
Kokku põhivara	273 164	297 203	
Kokku varad	435 943	407 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	92 885	87 002	6
Võlad ja ettemaksed	56 893	33 688	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	149 778	120 690	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	169 654	185 775	6
Kokku pikaajalised kohustused	169 654	185 775	
Kokku kohustused	319 432	306 465	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 513	58 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 442	40 458	
Kokku omakapital	116 511	101 069	
Kokku kohustused ja omakapital	435 943	407 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	526 014	492 864	9
Muud äritulud	20 370	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 806	-24 280	
Mitmesugused tegevuskulud	-308 508	-305 527	10
Tööjõukulud	-69 309	-59 921	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 061	-60 855	5
Muud ärikulud	-2 274	-1 740	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 426	40 541	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	118	-83	
Intressikulud	-730	0	
Muud finantstulud ja -kulud	628	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 442	40 458	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 442	40 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 426	40 541	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 061	60 855	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	20 370	0	
Kokku korrigeerimised	82 431	60 855	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 641	-15 150	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	90 651	6 803	
Kokku rahavood äritegevusest	149 867	93 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 767	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-58 392	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 392	-14 767	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 260	
Saadud laenude tagasimaksed	-11 299	-32 857	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57 170	-65 552	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68 469	-88 149	
Kokku rahavood	23 006	-9 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 240	53 190	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 006	-9 867	
Valuutakursside muutuste mõju	33	-83	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 279	43 240	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 442	15 442
31.12.2015	2 556	113 955	116 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neufcan OÜ 2015. 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 eelmine 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	66 138	42 921
Arvelduskontod	141	319
Kokku raha	66 279	43 240

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94 312	94 312
Ostjatelt laekumata arved	94 312	94 312
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 188	2 188
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 500	96 500
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 463	3 985	0
Üksikisiku tulumaks	0	382	0	704
Erisoodustuse tulumaks	0	1	0	6
Sotsiaalmaks	0	1 168	0	1 454
Kohustuslik kogumispension	0	62	0	87
Töötuskindlustusmaksed	0	64	0	85
Ettemaksukonto jääk	2 188		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 188	3 140	3 985	2 336

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	109 500	109 500	109 500
Amortisatsioonikulu	-62 061	-62 061	-62 061
Müügid	-71 478	-71 478	-71 478
31.12.2015			
Soetusmaksumus	375 075	375 075	375 075
Akumuleeritud kulum	-101 911	-101 911	-101 911
Jääkmaksumus	273 164	273 164	273 164

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	232 596	62 942	169 654	euro	2019
Kapitalirendinõuded kokku	232 596	62 942	169 654		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 317	48 317
Võlad töövõtjatele	4 660	4 660
Maksuvõlad	3 140	3 140
Muud võlad	776	776
Kokku võlad ja ettemaksed	56 893	56 893

	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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	48 317	22 227
Kokku võlad tarnijatele	48 317	22 227

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	217 278	121 384
Rootsi	121 077	116 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	187 659	255 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	526 014	492 864
Kokku müügitulu	526 014	492 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel, EMTAK kood 49411	526 014	492 864
Kokku müügitulu	526 014	492 864

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 378	2 000
Energia	196 094	170 797
Kütus	196 094	170 797
Mitmesugused bürookulud	9 747	6 921
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 438	834
Autode kindlustused	8 281	3 786
Autode remont ja hooldus	40 981	72 684
Muud	40 589	48 505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	308 508	305 527

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	53 880	45 697
Sotsiaalmaksud	15 429	14 224
Kokku tööjõukulud	69 309	59 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	29 943	22 295

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 255	2 607

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 796	15 783

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

NEUF CAN OSAÜHING (registrikood: 11707501) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KUUSIK	Juhatuse liige	01.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 442
Kokku	113 955
Katmine	
Kokku	113 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	526014	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