

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustised	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	18
Lisa 23 Intressikulud	18
Lisa 24 Intressitulud	19
Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 26 Tulumaks	19
Lisa 27 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte on tootmistsehh Kostiveres ja väike saekaater Parasmäe külas Harjumaal.

2016.aasta toodangust 83,7% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 6,3% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 6,2% alusedetailid ja liistud, 0,3% kuumtöötlemisteenus, 2,5% muud teenustööd (transport, hõõveldamine) ning 1,0% küttepuit (tootmisjäätmel).

Eksportisime 29% toodetud aluselauast ja 37% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal suurenes võrreldes 2015.aastaga 5 protsenti, moodustades 62% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Nefab AB ja Nefab Packaging (erimõõdulised alused), Pipelife Eesti AS (alused ja raamid torudele), PKC Eesti (alused elektroonikatööstusele), Deslee Baltic OÜ (kaubaalused kangatööstusele).

Eksport moodustas müügitulust 38%. 46% eksporditavast toodangust läks Rootsi (põhiliselt kaubaaluste detailid ja kaubaalused), 38% Soome (kaubaalused ja saematerjal) ja 16% Norrasse (saematerjal ja kaubaaluste detailid).

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid Combimill Reopalu OÜ, RMK, Viiratsi Saeveski AS, Nason Davis Eesti OÜ, Aegviidu Puit AS, Lemeks Wood Supply AS (saematerjal), Technomar&Adrem, Nefab Packaging OÜ, Pro Fiksum OÜ, Verk MFG (kaubaaluste detailid Eestist), Baltic Block LLC, Afreko SIA (kaubaaluste detailid Lätist), Rutwol OÜ (naelad, naelapüssid). Eksportvedusid teostasid peamiselt Euroopa Transpordi OÜ (Rootsi, Soome), Renai OÜ (Rootsi, Soome) ja Allando Trailways AS (Soome) transporditingimusel DDU.

2004.aasta augustis valmis puidu kuumtöötuskamber, kuna Rahvusvahelise Fütosanitaarmedetede 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 kuumtöötuse 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, samuti kõik Eesti viimase aja suurimatele koostööpartneritele Nefab Packaging OÜ-le ja Nefab AB OY-le tarnitud alused ja saematerjal. 2016.aastal müüsi kokku ca 265 tuhat kuumtöödeldud alust, neist 59% Eestisse ning ca 720 m³ kuumtöödeldud saematerjali (62% sellest Eestisse). Teenustöö osakaal väheneb aasta-aastalt, 2016.aastal oli kuumtöötuses ca 90 alust ja 80 m³ saematerjali ning kuivatuses ca 7000 kaubaalust.

2016.a ostisime ühe kasutatud tõstuki, müüsi sõiduauto Hyundai. Kuumkambrile ehitati uus katus. Naaberfirma TÜ Kostera'ga toimus kinnistute vahetus tootmishoonete kompaktsema kasutuse eesmärgil.

2017.a on OÜ Nelico eesmärgiks renoveerida (soojustada) üks tootmishoone.

Peamised finantssuhtarvud	Valem	2016.a	2015.a
Müügitulu (eurodes)		2 538 230	1 934 783
Puhaskasum (eurodes)		156 819	51 848
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	<i>(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) / eelmise aasta müügitulu * 100</i>	31,19%	-19,37%
Puhasrentaablus (%)	<i>Puhaskasum / müügitulu*100</i>	6,18%	2,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>	3,13	2,67
ROA (%) ehk Varade rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/varad kokku*100</i>	13,41%	4,84%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaaablus (%)	<i>Puhaskasum/omakapital kokku*100</i>	17,26%	6,48%

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatus töö ei ole tasustatud.

Töötajaid (koos tegevdirektoriga) oli 2016.aasta lõpul 38, keskmine töötajate arv (koos tegevdirektoriga) oli 2016.aastal 38.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 750	81 459	2
Nõuded ja ettemaksed	537 533	264 468	3
Varud	186 046	322 421	4
Kokku käibevarad	775 329	668 348	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	5 537	2 222	6
Kinnisvarainvesteeringud	63 689	69 613	7
Materiaalsed põhivarad	325 277	330 146	8
Kokku põhivarad	394 503	401 981	
Kokku varad	1 169 832	1 070 329	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 608	17 716	11
Võlad ja ettemaksed	240 185	232 418	12
Kokku lühiajalised kohustised	247 793	250 134	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 356	20 331	11
Kokku pikaajalised kohustised	13 356	20 331	
Kokku kohustised	261 149	270 465	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 650	7 650	15
Kohustuslik reservkapital	765	765	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	743 449	739 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 819	51 848	
Kokku omakapital	908 683	799 864	
Kokku kohustised ja omakapital	1 169 832	1 070 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 538 230	1 934 783	16
Muud äritulud	30 191	6 362	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-44 589	32 301	4
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	50 074	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 616 003	-1 293 245	18
Mitmesugused tegevuskulud	-78 872	-59 426	19
Tööjõukulud	-599 452	-553 236	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-61 789	-52 991	7, 8
Muud ärikulud	-197	-12	21
Ärikasum (kahjum)	167 519	64 610	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 022	391	22
Intressitulud	353	7	24
Intressikulud	-490	-1 427	23
Muud finantstulud ja -kulud	415	267	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168 819	63 848	
Tulumaks	-12 000	-12 000	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 819	51 848	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2016.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 -kohustised

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 laekuv 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%

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 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.

Finantskohustised

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 maksamisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

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.

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.

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 alates 01.01.2015 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	913	52
Arvelduskontod EUR	50 836	81 406
Arvelduskontod SEK	1	1
Kokku raha	51 750	81 459

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	503 499	503 499	
Ostjatelt laekumata arved	503 499	503 499	
Muud nõuded	23 536	23 536	
Laenunõuded	23 000	23 000	
Intressinõuded	3	3	
Viitlaekumised	533	533	
Ettemaksed	10 498	10 498	
Tulevaste perioodide kulud	498	498	
Muud makstud ettemaksed	10 000	10 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	537 533	537 533	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	247 700	247 700	
Ostjatelt laekumata arved	247 700	247 700	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 626	5 626	5
Muud nõuded	2	2	
Intressinõuded	2	2	
Ettemaksed	11 140	11 140	
Tulevaste perioodide kulud	1 140	1 140	
Muud makstud ettemaksed	10 000	10 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	264 468	264 468	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	111 380	203 166
Lõpetamata toodang	7 690	41 016
Valmistoodang	66 976	78 239
Kokku varud	186 046	322 421

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 128	0	1 064
Käibemaks	8 152	5 626	0
Üksikisiku tulumaks	6 528	0	6 387
Sotsiaalmaks	12 295	0	12 312
Kohustuslik kogumispension	666	0	657
Töötuskindlustusmaksed	891	0	899
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 660	5 626	21 319

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2014	1 831	1 831	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	391	391	22
31.12.2015	2 222	2 222	
		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2015	2 222	2 222	
Soetamine	2 293	2 293	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 022	1 022	22
31.12.2016	5 537	5 537	

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-42 953	-42 953
Jääkmaksumus	75 538	75 538
Amortisatsioonikulu	-5 925	-5 925
31.12.2015		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-48 878	-48 878
Jääkmaksumus	69 613	69 613
Amortisatsioonikulu	-5 924	-5 924
31.12.2016		
Soetusmaksumus	118 491	118 491
Akumuleeritud kulum	-54 802	-54 802
Jääkmaksumus	63 689	63 689

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	32 913	206 493	115 102	5 219	93 115	213 436	11 095	77 108	77 108	541 045
Akumuleeritud kulum	0	-129 319	-53 306	-5 219	-76 097	-134 622	-9 068	0	0	-273 009
Jääkmaksumus	32 913	77 174	61 796	0	17 018	78 814	2 027	77 108	77 108	268 036
Ostud ja parendused	0	0	7 399	0	48 000	55 399	3 703	50 074	50 074	109 176
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0						50 074	50 074	50 074
Muud ostud ja parendused			7 399	0	48 000	55 399	3 703	0	0	59 102
Amortisatsioonikulu	0	-13 598	-17 965	0	-14 381	-32 346	-1 122	0	0	-47 066
Ümberklassifitseerimised		110 724	0	0	0	0	0	-110 724	-110 724	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		110 724	0	0	0	0	0	-110 724	-110 724	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	32 913	317 217	122 501	5 219	141 115	268 835	13 733	16 458	16 458	649 156
Akumuleeritud kulum	0	-142 917	-71 271	-5 219	-90 478	-166 968	-9 125	0	0	-319 010
Jääkmaksumus	32 913	174 300	51 230	0	50 637	101 867	4 608	16 458	16 458	330 146
Ostud ja parendused	13 640	3 765	5 900	0	0	5 900	0	0	0	23 305
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	13 640	149						0	0	13 789
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 616						0	0	3 616
Muud ostud ja parendused			5 900	0	0	5 900	0	0	0	5 900
Amortisatsioonikulu	0	-23 255	-17 644	0	-13 790	-31 434	-1 176	0	0	-55 865
Müügid	0	0	-1 909	0	0	-1 909	0	0	0	-1 909
Muud muutused	15 000	14 600								29 600
31.12.2016										
Soetusmaksumus	61 553	329 344	122 548	5 219	141 115	268 882	13 733	16 458	16 458	689 970
Akumuleeritud kulum	0	-159 934	-84 971	-5 219	-104 268	-194 458	-10 301	0	0	-364 693
Jääkmaksumus	61 553	169 410	37 577	0	36 847	74 424	3 432	16 458	16 458	325 277

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 500	0
Transpordivahendid	2 500	0
Kokku	2 500	0

Muudes muutustes kajastub 2016.aastal toimunud kinnistute vahetus, millest saadi kasumit 29 600 eurot (lisa 17).

Kinnistute vahetusega seotud notariaalsed kulud 149 eurot on kajastatud ehitise ostus.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	9 194	3 122	6 072	0	11.2019	
Swedbank Liising AS	11 137	3 853	7 284		30.10.2019	
Kapitalirendikohustised kokku	20 331	6 975	13 356	0		11

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising AS	8 415	8 415	0	0	30.03.2016	
Nordea Finance Estonia	12 285	3 091	9 194	0	11.2019	
Swedbank Liising AS	14 907	3 770	11 137	0	30.10.2019	
Kapitalirendikohustised kokku	35 607	15 276	20 331	0		11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	20 885	65 825
Kokku	20 885	65 825

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	12 557	4 581	19
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
12 kuu jooksul	1 954	2 361	
1-5 aasta jooksul	0	1 954	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	633	633					
Lühiajalised laenud kokku	633	633					
Kapitalirendikohustised kokku	20 331	6 975	13 356	0			9
Laenukohustised kokku	20 964	7 608	13 356	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	1 298	1 298					
Lühiajalised laenud kokku	1 298	1 298					
Kapitalirendikohustised kokku	35 607	15 276	20 331	0			9
Muud laenukohustised							
Maa ost	1 142	1 142	0	0	5%	2016	
Muud laenukohustised kokku	1 142	1 142	0	0			
Laenukohustised kokku	38 047	17 716	20 331	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	0	25 379
Masinaid ja seadmeid	20 885	65 825
Kokku	20 885	91 204

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	145 315	145 315	
Võlad töövõtjatele	65 210	65 210	13
Maksuvõlad	29 660	29 660	5
Kokku võlad ja ettemaksed	240 185	240 185	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	152 774	152 774	
Võlad töövõtjatele	58 325	58 325	13
Maksuvõlad	21 319	21 319	5
Kokku võlad ja ettemaksed	232 418	232 418	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Palgavõlad	28 705	26 171	
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	5 498	4 859	
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	510	477	
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	611	525	
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	10 738	9 692	
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	279	252	
Puhkustasude reserv	18 869	16 349	
Kokku võlad töövõtjatele	65 210	58 325	12

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	720 214	633 159
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	180 054	158 290
Kokku tingimuslikud kohustised	900 268	791 449

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	7 650	7 650
Osade arv (tk)	5	5
1.osa 4 054 eurot 2.osa 1 683 eurot 3.osa 1 683 eurot 4.osa 153 eurot 5.osa 77 eurot		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 571 443	1 098 343
Soome	362 970	400 592
Rootsi	449 868	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	4 182
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 384 281	1 503 117
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	153 949	163 305
Fääri saared	0	268 361
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	153 949	431 666
Kokku müügitulu	2 538 230	1 934 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	2 125 468	1 324 467
Saematerjali tootmine	158 355	355 152
Alusedetailide, liistude müük	156 344	147 427
Kuumtöötlemine	8 057	10 996
Kaubavedu maanteel	64 246	65 734
Küttepuid, pelleti müük	25 760	31 007
Kokku müügitulu	2 538 230	1 934 783

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	591	0	
Traavid, viivised ja hüvitised	0	2 563	
Kasum materiaalse põhivara vahetusest	29 600	0	8
Muud	0	3 799	
Kokku muud äritulud	30 191	6 362	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 394 970	1 077 134
Energia	57 944	61 173
Elektrienergia	27 821	27 645
Kütus	30 123	33 528
Transpordikulud	88 052	77 191
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	72 579	68 496
Muud teenused	2 458	9 251
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 616 003	1 293 245

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Maarent	637	1 242	
Üür ja rent	12 557	4 581	10
Mitmesugused bürookulud	6 674	6 255	
Lähetuskulud	417	809	
Koolituskulud	83	418	
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 239	1 171	
Panga- ja tollikulud	579	640	
Põhivara remont, muu teenus	22 515	17 819	
Muud	34 171	26 491	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	78 872	59 426	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	451 767	416 855
Sotsiaalmaksud	144 858	135 159
Haigushüvitis	2 827	1 222
Kokku tööjõukulud	599 452	553 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	39
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	38	39

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	41	12
Muud	156	0
Kokku muud ärikulud	197	12

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 022	391	6
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 022	391	

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	0	-6
Intressikulu kapitalirendilt	-376	-1 193
Muud intressikulud	-114	-228
Kokku intressikulud	-490	-1 427

Lisa 24 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	8	7
Intressitulu laenudelt	345	0
Kokku intressitulud	353	7

Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-27
Saadud dividendid	415	294
Kokku muud finantstulud ja -kulud	415	267

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	48 000	12 000	48 000	12 000
Kokku	48 000	12 000	48 000	12 000

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 899	22 248

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	24.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Olen üle vaadanud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatuse viisin läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeaudiitori number 174

Osaühing Audiitorbüroo Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Narva mnt 7-550, Tallinn, Harju maakond, 10117

24.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	24.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	743 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 819
Kokku	900 268
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	840 268
Kokku	900 268

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	743 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 819
Kokku	900 268
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	840 268
Kokku	900 268

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	2125468	83.74%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	158355	6.24%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	156344	6.16%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	64246	2.53%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	25760	1.01%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	8057	0.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Mägi	46111150265	Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1683 EUR (Lihtomand)
Vahur Mägi	36005014917	Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	153 EUR (Lihtomand)
Villu Mägi	35802210262	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1683 EUR (Lihtomand)
Marten Mägi	38901060256	Keila linn, Harju maakond, Eesti	230 EUR (Lihtomand)
Urmas Mägi	36207140253	Keila linn, Harju maakond, Eesti	3901 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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