

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: NEUF CAN OSAÜHING

registrikood: 11707501

tänavatalu nimi, Päikese tn 6

maja ja korteri number:

alevik: Märja alevik

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61406

e-posti aadress: privatholdinggroup@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Neufcan OÜ alustas tegevust 2009.aasta septembris.

Tulud, kulud ja kasum

Neufcan OÜ 2016.a. müügitulu oli 194 tuhat eurot. Äriühing osutab transportteenust nii Eestis kui ka Euroopas. Ettevõtte lõpetas 2016. aasta kasumiga summas 35 tuhat eurot.

Personal

Neufcan OÜ on kokku 2 töötajat. Palgakulud olid kokku 16 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks oleks uute koostööpartnerite leidmine ning masinapargi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	77 529	66 279
Nõuded ja ettemaksed	98 680	96 500
Kokku käibevarad	176 209	162 779
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	177 956	273 164
Kokku põhivarad	177 956	273 164
Kokku varad	354 165	435 943
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 792	92 885
Võlad ja ettemaksed	49 915	56 893
Kokku lühiajalised kohustised	95 707	149 778
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	107 007	169 654
Kokku pikaajalised kohustised	107 007	169 654
Kokku kohustised	202 714	319 432
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 955	98 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 940	15 442
Kokku omakapital	151 451	116 511
Kokku kohustised ja omakapital	354 165	435 943

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	193 749	526 014
Muud äritulud	30 910	20 370
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 076	-88 806
Mitmesugused tegevuskulud	-114 642	-308 508
Tööjõukulud	-16 197	-69 309
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 093	-62 061
Muud ärikulud	0	-2 274
Ärikasum (kahjum)	38 651	15 426
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	118
Intressikulud	-3 506	-730
Muud finantstulud ja -kulud	-205	628
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 940	15 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 940	15 442

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neufcan OÜ 2016. 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 lisa 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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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%

Põhivarade 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 rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	12 129	53 880
Sotsiaalmaksud	4 067	15 429
Kokku tööjõukulud	16 196	69 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 943

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	15 796

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2018

NEUF CAN OSAÜHING (registrikood: 11707501) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO HOBOLAINEN	Juhatuse liige	12.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 940
Kokku	148 895
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 895
Kokku	148 895

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	193749	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Privat Holding Group OÜ	14332875	Märja alevik, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	privatholdinggroup@gmail.com