

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: NeliK Tehnika OÜ

registrikood: 12074104

tänava/talu nimi, Kingu tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Lohusuu alevik

vald: Mustvee vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 42001

telefon: +372 55533493

e-posti aadress: toivo.kivi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. 2020.a.müügitulu oli 99 379 eurot. OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2020a. 2 töötaja. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 22 544 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 981	6 855
Nõuded ja ettemaksed	81 354	60 673
Varud	704	605
Kokku käibevarad	85 039	68 133
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	3 009	3 009
Kinnisvarainvesteeringud	6 075	6 075
Materiaalsed põhivarad	33 173	19 896
Kokku põhivarad	42 257	28 980
Kokku varad	127 296	97 113
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 300	2 300
Võlad ja ettemaksed	47 594	25 655
Kokku lühiajalised kohustised	49 894	27 955
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	72 717	58 289
Kokku pikaajalised kohustised	72 717	58 289
Kokku kohustised	122 611	86 244
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 369	465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 184	6 904
Kokku omakapital	4 685	10 869
Kokku kohustised ja omakapital	127 296	97 113

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	99 379	129 414
Muud äritulud	37 877	14 642
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 819	-89 172
Mitmesugused tegevuskulud	-37 002	-14 873
Tööjõukulud	-22 544	-25 139
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 243	-3 565
Muud ärikulud	-21 832	-620
Ärikasum (kahjum)	-6 184	10 687
Intressikulud	0	-3 783
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 184	6 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 184	6 904

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Nelik Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. Aruandeperiood 01.01.2020 - 31.12.2020.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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. Müüdud 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.

Finantskohustised

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 äriplaneerimisele.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 563	62 563
Ostjatelt laekumata arved	62 563	62 563
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	18 108	18 108
Laenunõuded	18 108	18 108
Ettemaksed	675	675
Muud makstud ettemaksed	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 354	81 354
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 750	41 750
Ostjatelt laekumata arved	41 750	41 750
Muud nõuded	18 248	18 248
Laenunõuded	18 248	18 248
Ettemaksed	675	675
Muud makstud ettemaksed	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 673	60 673

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8	283	2 786
Üksikisiku tulumaks		106	69
Sotsiaalmaks		1 988	1 135
Kohustuslik kogumispension		111	69
Töötuskindlustusmaksed		94	58
Intress		282	168
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	2 864	4 285

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Maa	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018							
Soetusmaksumus	3 300	2 198	239 801	241 999	11 322	857	257 478
Akumuleeritud kulum	0	-2 198	-235 762	-237 960	-510	0	-238 470
Jääkmaksumus	3 300	0	4 039	4 039	10 812	857	19 008
Ostud ja parendused			5 310	5 310			5 310
Amortisatsioonikulu			-2 886	-2 886	-679		-3 565
Muud muutused						-857	-857
31.12.2019							
Soetusmaksumus	3 300	2 198	245 111	247 309	11 322	857	262 788
Akumuleeritud kulum	0	-2 198	-238 648	-240 846	-1 189	-857	-242 892
Jääkmaksumus	3 300	0	6 463	6 463	10 133	0	19 896
Ostud ja parendused			12 800	12 800	3 720		16 520
Amortisatsioonikulu			-1 489	-1 489	-1 754		-3 243
31.12.2020							
Soetusmaksumus	3 300	2 198	257 911	260 109	15 042	857	279 308
Akumuleeritud kulum		-2 198	-240 137	-242 335	-2 943	-857	-246 135
Jääkmaksumus	3 300	0	17 774	17 774	12 099	0	33 173

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 297	43 297
Võlad töövõtjatele	1 433	1 433
Maksuvõlad	2 864	2 864
Kokku võlad ja ettemaksed	47 594	47 594
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 652	19 652
Võlad töövõtjatele	1 718	1 718
Maksuvõlad	4 285	4 285
Kokku võlad ja ettemaksed	25 655	25 655

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 379	129 414
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 379	129 414
Kokku müügitulu	99 379	129 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	99 379	129 414
Kokku müügitulu	99 379	129 414

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-11 946	-10 943
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 817	-7 490
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-115	-20 287
Energia	-2 935	0
Elektrienergia	-1 348	0
Kütus	-1 587	0
Transpordikulud	-7 466	-3 899
Üür ja rent	-4 300	-11 102
Töövahenditega seotud kulud	-26 035	-32 087
Muud	-2 205	-3 364
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 819	-89 172

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	-7 925	0
Kütus	-7 925	0
Mitmesugused bürookulud	-1 825	-576
Lähetuskulud	-18	0
Koolituskulud	-700	-1 325
Riiklikud ja kohalikud maksud	-62	-117
Juriidilised kulud	-22 928	-2 677
Pangateenused	-64	-71
Kindlustus	-931	-1 332
Masinate remont	-2 150	-1 637
Telefon	0	-1 351
Muud	-399	-5 787
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-37 002	-14 873

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-16 908	-18 799
Sotsiaalmaksud	-5 636	-6 340
Kokku tööjõukulud	-22 544	-25 139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	7 195

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	4 405	6 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 184
Kokku	1 185

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 184
Kokku	1 185

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	99379	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Kivi	36403132226	Lohusuu alevik, Mustvee vald, Jõgeva maakond, Eesti	2375 EUR (Lihtomand)
Kristjan Kivi	39004172253	Eesti	1125 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55533493
E-posti aadress	toivo.kivi@gmail.com