

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. 2021.a.müügitulu oli 68 794 eurot. OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2021 a. 2 töötaja. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 15 467 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 036	2 981	
Nõuded ja ettemaksed	51 492	81 354	2
Varud	737	704	
Kokku käibevarad	59 265	85 039	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	3 009	
Kinnisvarainvesteeringud	6 075	6 075	
Materiaalsed põhivarad	29 927	33 173	4
Kokku põhivarad	36 002	42 257	
Kokku varad	95 267	127 296	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 300	
Võlad ja ettemaksed	47 723	47 594	5
Kokku lühiajalised kohustised	47 723	49 894	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 630	72 717	
Kokku pikaajalised kohustised	24 630	72 717	
Kokku kohustised	72 353	122 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185	7 369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 229	-6 184	
Kokku omakapital	22 914	4 685	
Kokku kohustised ja omakapital	95 267	127 296	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	68 794	99 379
Muud äritulud	58 750	37 877
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 419	-58 819
Mitmesugused tegevuskulud	-50 257	-37 002
Tööjõukulud	-15 467	-22 544
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 246	-3 243
Muud ärikulud	-7 926	-21 832
Ärikasum (kahjum)	18 229	-6 184
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 229	-6 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 229	-6 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Nelik Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. Aruandeperiood 01.01.2020 - 31.12.2021.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 1000 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 1000

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.

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 901	9 901
Ostjatelt laekumata arved	9 901	9 901
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 250	1 250
Laenunõuded	39 666	39 666
Ettemaksed	675	675
Muud makstud ettemaksed	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 492	51 492
	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
Laenunõuded	18 108	18 108
Ettemaksed	675	675
Muud makstud ettemaksed	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 354	81 354

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		14 520	8	283
Üksikisiku tulumaks		137		106
Sotsiaalmaks		1 083		1 988
Kohustuslik kogumispension		42		111
Töötuskindlustusmaksed		79		94
Intress		209		282
Ettemaksukonto jääk	1 250			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 250	16 070	8	2 864

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	
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	0	-2 198	-240 137	-242 335	-2 943	-857	-246 135
Jääkmaksumus	3 300	0	17 774	17 774	12 099	0	33 173
Amortisatsioonikulu			-1 430	-1 430	-1 816		-3 246
31.12.2021							
Soetusmaksumus	3 300	0	257 911	257 911	15 042	0	276 253
Akumuleeritud kulum	0	0	-241 567	-241 567	-4 759	0	-246 326
Jääkmaksumus	3 300	0	16 344	16 344	10 283	0	29 927

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 054	30 054
Võlad töövõtjatele	1 599	1 599
Maksuvõlad	16 070	16 070
Kokku võlad ja ettemaksed	47 723	47 723
	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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 794	99 379
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 794	99 379
Kokku müügitulu	68 794	99 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsmajandust abistavad tegevused	68 794	99 379
Kokku müügitulu	68 794	99 379

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-11 563	-16 908
Sotsiaalmaksud	-3 904	-5 636
Kokku tööjõukulud	-15 467	-22 544
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2021	2020
Arvestatud tasu	3 253	4 405

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2022

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	18.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 229
Kokku	19 414

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 229
Kokku	19 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	68794	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