

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: NELICO OSAÜHING

registrikood: 10265900

tänavatalu nimi, Jõelähtme tee 9
maja ja korteri number:

alevik: Kostivere alevik

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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

2021.a 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.

2021.aasta toodangust 75,9% moodustasid kaubaalused ja –kastid, 18,2% oli saematerjal (põhiliselt aluselaud), 3,4% alusedetailid ja liistud, 0,05% kuumtöötlemisteenus, 0,8% muud teenustööd (transport, hõõveldamine), 1,6% küttepuit (tootmisjäätmel) ning 0,05% müüdnud päikeseenergia.

Eksportisime 13% toodetud aluselauast ja 28% kaubaalustest. Kodumaise turu osakaal vähenes pisut võrreldes 2020.aastaga, moodustades 73% kogutoodangust. Suurimateks tellijateks Eestis olid Nefab Packaging (erimõõdulised alused), O-I Estonia AS (alused klaastarale), Pipelife Eesti AS (alused ja raamid torudele), Aston Synthetics OÜ (alused toodangule), Kohila Vineer OÜ (kaubaalused ja pakkepuu).

Eksport moodustas müügitulust 27%. 74% eksporditavast toodangust läks Soome (kaubaalused ja saematerjal), 17% Leetu (kaubaaluste detailid ja kaubaalused), 4% Rootsi (saematerjal), 2% Norrasse (saematerjal ja kaubaaluste detailid). Uute turgudena lisandusid väikeses mahus Tšehhi, Läti ja Saksamaa.

Suuremad koostööpartnerid materjali hankimisel olid RMK, Stora Enso Eesti AS, Alfafort OÜ, Nason Davis Eesti OÜ (saematerjal), Nefab Packaging OÜ, Technomar&Adrem (kaubaaluste detailid Eestist), Timber and Biomass Solutions, AKZ Ltd, Woodmore SIA, Baltic Block LLC (kaubaaluste detailid Lätist), Rutwol Kaubandus OÜ (naelad, naelapüssid). Eksportvedusid teostasid peamiselt Euroopa Transpordi OÜ (Rootsi, Norra), Greencarrier Freight Services Estonia OÜ (Soome) transporditingimusel DDU.

2021.aastal ostisime ca 4600 tm saematerjali ja 4900 tm palki (sellest 39% lehtpuupalki).

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 Inspektsioon 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 kuumtöötlemise 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.

2021.aastal müüsisime kokku ca 212 tuhat kaubaalust, neist kuumtöödeldud ca 136 tuhat, ning ca 2325 m³ saematerjali (sellest 2050 m³ kuumtöödelduna). Eestisse müüsisime 83% kuumtöödeldud alustest ning 89% kuumtöödeldud saematerjalist. Teenustöö osakaal on väike, 2021.aastal oli kuumtöötlemises ca 700 alust ja 54 m³ saematerjali.

2021.a ostisime ühe kasutatud tõstuki, kasutatud sõiduauto Audi, kasutatud rendiauto, õhksoojuspumba, biopuhasti, saeveskisse palgisööturi ja estakaadi. Puuhoovi rajati 1000m² asfalteeritud laoplat. Eelmise aasta lõpus paigaldatud päikesepaneelide toodetud energiast (51,9MWh) jäi omatarbest üle 19 MWh, selle müüsisime Elektrum Eestile tagasi.

2022.a on OÜ Nelico eesmärgiks kasumlikult majandada ning töömahtu säilitada.

Peamised finantssuhtarvud	<i>Valem</i>	2020.a	2019.a
Müügitulu (eurodes)		3 034 203	1 799 321
Puhaskasum (eurodes)		417 280	74 118
Käibe kasv (-kahanemine) (%)	<i>(Aruandeaasta müügitulu-eelmise aasta müügitulu) /elmise aasta müügitulu * 100</i>	68,63%	-20,70%
Puhasrentaablus (%)	<i>Puhaskasum /müügitulu*100</i>	13,75%	4,12%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	<i>Käibevara / lühiajalised kohustused</i>	3,09	2,88
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	<i>Puhaskasum/varad kokku*100</i>	24,63%	6,10%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	<i>Puhaskasum/omakapital kokku*100</i>	31,66%	7,68%

Osäühingu juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse töö ei ole tasustatud.

Töötajaid (koos tegevdirektoriga) oli 2021.aasta lõpul 38, keskmine töötajate arv (koos tegevdirektoriga) oli 2021.aastal 38.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	345 353	180 333	2
Nõuded ja ettemaksed	309 117	240 079	3
Varud	421 339	236 800	4
Kokku käibevarad	1 075 809	657 212	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	53 386	24 860	6
Kinnisvarainvesteeringud	126 000	126 000	7
Materiaalsed põhivarad	439 284	407 860	8
Kokku põhivarad	618 670	558 720	
Kokku varad	1 694 479	1 215 932	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 586	14 308	10
Võlad ja ettemaksed	331 500	214 141	11
Kokku lühiajalised kohustised	348 086	228 449	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 435	22 289	10
Kokku pikaajalised kohustised	28 435	22 289	
Kokku kohustised	376 521	250 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 650	7 650	13
Kohustuslik reservkapital	765	765	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 263	882 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	417 280	74 118	
Kokku omakapital	1 317 958	965 194	
Kokku kohustised ja omakapital	1 694 479	1 215 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 034 203	1 799 321	14
Muud äritulud	11 721	69 117	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	47 113	-32 837	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	7 533	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 720 401	-943 141	16
Mitmesugused tegevuskulud	-115 173	-82 766	17
Tööjõukulud	-795 432	-691 278	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-58 359	-44 259	
Muud ärikulud	0	-199	
Ärikasum (kahjum)	403 672	81 491	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	23 951	3 736	
Intressitulud	17	14	
Intressikulud	-386	-212	
Muud finantstulud ja -kulud	529	560	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	427 783	85 589	
Tulumaks	-10 503	-11 471	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	417 280	74 118	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nelico 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

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 -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, 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 laekuvas 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 akumulieeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Alates 31.12.2016 kajastatakse kinnisvarainvesteeringut õiglase väärtuse meetodil.

Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekti igal bilansipäeval selle õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

2021.a. kajastatakse juhatuse otsusel kinnisvarainvesteeringut samas väärtuses 2020.aastaga, kuna turu situatsioon ega elamu tehniline olukord ei ole oluliselt muutunud. Õiglase väärtuse hindamisel on kasutatud võrdlusmeetodit piirkonna sarnaste tehingunäidete põhjal.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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 maksmisele kuuluvas 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.

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.

Muudatused dividendide tulumaksuga maksustamisel alates 1.01.2019

Alates 1.01.2019 on võimalik kohaldada regulaarselt jaotatavale kasumile madalamat tulumaksumäära 14% (14/86 netosummast). Need residendist äriühingud, kes maksid 2018.a dividende (või tegid omakapitalist muid väljamakseid), millelt maksti tulumaksu tavamääraga, saavad 2019. a dividende jaotades esimest korda rakendada tavamäärast madalamat määra. 2019. aastal saab kasutada 1/3*2018.aastal jaotatud maksustatud kasumilt. 2020.aastal saab kasutada 1/3*2018.aastal ja 2019.aastal jaotatud maksustatud kasumilt. 2021.aastal saab kasutada 1/3*2018.aastal, 2019.aastal ja 2020.aastal jaotatud maksustatud kasumilt. Dividendi väljamaksete maksustamisel on madalama maksu määra (14/86) rakendamine kohustuslik, sellest äriühing praegu loobuda ei saa.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	3 828	336
Arvelduskontod EUR	340 929	179 388
Arvelduskontod SEK	596	609
Kokku raha	345 353	180 333

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	289 051	289 051	
Ostjatelt laekumata arved	289 051	289 051	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59	5
Muud nõuded	7	7	
Viitlaekumised	7	7	
Ettemaksed	20 000	20 000	
Muud makstud ettemaksed	20 000	20 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 117	309 117	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	234 256	234 256	
Ostjatelt laekumata arved	234 706	234 706	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-450	-450	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	248	248	5
Muud nõuded	6	6	
Viitlaekumised	6	6	
Ettemaksed	5 569	5 569	
Muud makstud ettemaksed	5 569	5 569	
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 079	240 079	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	295 277	157 851
Lõpetamata toodang	19 887	29 480
Valmistoodang	106 175	49 469
Kokku varud	421 339	236 800

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 271		1 361
Käibemaks		9 863	248	0
Üksikisiku tulumaks		9 775		7 805
Sotsiaalmaks		17 320		14 553
Kohustuslik kogumispension		645		708
Töötuskindlustusmaksed		1 208		1 019
Ettemaksukonto jääk	59		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	40 082	248	25 446

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2019	16 272		16 272
Soetamine	4 852		4 852
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 736		3 736
31.12.2020	24 860		24 860
	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2020	24 860		24 860
Soetamine	4 575		4 575
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	23 951		23 951
31.12.2021	53 386		53 386

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	126 000
31.12.2020	126 000
31.12.2021	126 000

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 400	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		308

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
Transpordivahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2019									
Soetusmaksumus	61 553	434 032	132 824	5 219	140 903	278 946	43 012	31 560	849 103
Akumuleeritud kulum	0	-224 272	-103 706	-5 219	-130 879	-239 804	-19 234	0	-483 310
Jääkmaksumus	61 553	209 760	29 118	0	10 024	39 142	23 778	31 560	365 793
Ostud ja parendused	0	0	29 264	0	0	29 264	4 225	52 837	86 326
Amortisatsioonikulu	0	-22 280	-12 193	0	-4 748	-16 941	-5 038	0	-44 259
Ümberliigitamised		45 214					39 183	-84 397	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		45 214					39 183	-84 397	0
31.12.2020									
Soetusmaksumus	61 553	476 856	162 088	5 219	140 903	308 210	82 530	0	929 149
Akumuleeritud kulum	0	-244 162	-115 899	-5 219	-135 627	-256 745	-20 382	0	-521 289
Jääkmaksumus	61 553	232 694	46 189	0	5 276	51 465	62 148	0	407 860
Ostud ja parendused	0	22 200	58 182	0	5 754	63 936	3 647	0	89 783
Amortisatsioonikulu	0	-27 165	-18 938	0	-3 084	-22 022	-9 172	0	-58 359
31.12.2021									
Soetusmaksumus	61 553	499 056	193 954	0	145 379	339 333	86 177	0	986 119
Akumuleeritud kulum	0	-271 327	-108 521	0	-137 433	-245 954	-29 554	0	-546 835
Jääkmaksumus	61 553	227 729	85 433	0	7 946	93 379	56 623	0	439 284

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	8 216	0
Transpordivahendid	6 346	0
Muud masinad ja seadmed	1 870	0
Kokku	8 216	0

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Liising AS	4 618	3 249	1 369	05.2023	
Elektrum Eesti OÜ	17 671	9 220	8 451	11.2023	
SEB Liising	21 792	3 177	18 615	07.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	44 081	15 646	28 435		10

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Liising AS	7 819	3 201	4 618	05.2023	
Elektrum Eesti OÜ	27 659	9 988	17 671	11.2023	
Kapitalirendikohustised kokku	35 478	13 189	22 289		10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	38 707	8 696
Muud varad	34 938	38 856
Kokku	73 645	47 552

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	940	940			
Lühiajalised laenud kokku	940	940			
Kapitalirendikohustised kokku	44 081	15 646	28 435		9
Laenukohustised kokku	45 021	16 586	28 435		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	1 119	1 119			
Lühiajalised laenud kokku	1 119	1 119			
Kapitalirendikohustised kokku	35 478	13 189	22 289		9
Laenukohustised kokku	36 597	14 308	22 289		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020

Masinad ja seadmed	31 798	8 696
Muud varad	34 938	38 856
Kokku	66 736	47 552

Avatud on kommertspant summas 200 000 Eesti krooni.

Pandipidaja on Jõelähtme Valla Loo Laenu-Hoiuühistu, registrikood 10098023, asukoht Loo alevik Jõelähtme vald, Harju maakond Harju Maakohtu registriosakonnas tehtud kanded:

2. kanne: Kinnitatud 13.05.1999

3. kanne: Kinnitatud 05.10.1999

Kommertspant ei ole kasutuses, kustutamine ebaotstarbeline.

Hüpoteek kinnistule Harju maakond, Jõelähtme vald, Parasmäe küla, Arro, katastritunnus 24504:008:0323 24504:008:0324 summas 42 000 eurot Swedbank AS (registrikood 10060701) kasuks. Välja makstud, kustutamata.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	175 190	175 190	
Võlad töövõtjatele	84 018	84 018	12
Maksuvõlad	40 082	40 082	5
Muud võlad	32 210	32 210	
Dividendivõlad	32 210	32 210	
Kokku võlad ja ettemaksed	331 500	331 500	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	83 315	83 315	
Võlad töövõtjatele	73 171	73 171	12
Maksuvõlad	25 446	25 446	5
Muud võlad	32 209	32 209	
Dividendivõlad	32 209	32 209	
Kokku võlad ja ettemaksed	214 141	214 141	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Palgavõlad	36 364	34 611	
Arvestatud üksikisiku tulumaksu väljamaksmata töötasult	7 540	7 081	
Arvestatud kinnipeetud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	635	611	
Arvestatud kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni maksu väljamaksmata töötasult	439	686	
Arvestatud sotsiaalmaksu väljamaksmata töötasult	13 920	13 353	
Arvestatud töötuskindlustusmaksu väljamaksmata töötasult	351	337	
Puhkustasude reserv	24 769	16 492	
Kokku võlad töövõtjatele	84 018	73 171	11

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	7 650	7 650
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 199 775	1 346 794
Soome	614 230	355 597
Leedu	144 617	67 876
Rootsi	33 123	6 683
Läti	6 728	0
Tšehhi	15 778	0
Saksamaa	1 188	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 015 439	1 776 950
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	18 764	22 371
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	18 764	22 371
Kokku müügitulu	3 034 203	1 799 321
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust kaubaaluste, -kastide müük	2 300 806	1 450 713
Saematerjali müük	552 071	245 612
Alusedetailide, liistude müük	103 690	43 598
Kuumtöötlemine	1 541	1 153
Kaubavedu maanteel	23 979	25 291
Küttepuid, pelleti müük	48 032	32 954
Päikeseenergia müük	1 684	0
Maksuvaba käive	2 400	0
Kokku müügitulu	3 034 203	1 799 321

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	8 216	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	67 138
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 482	1 137
Muud	2 023	842
Kokku muud äritulud	11 721	69 117

2020.a. on sihtfinantseerimise tuluna kajastatud valitsusepoolse abina saadud palgahüvitis Töötukassalt 2 kuud summas 67138 eurot.
2021.a. hüvitist ei saanud.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	1 552 053	808 182
Energia	73 078	50 578
Elektrienergia	45 165	28 911
Kütus	27 913	21 667
Transpordikulud	35 311	17 944
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	50 315	48 998
Muud teenused	9 644	17 439
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 720 401	943 141

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	5 432	8 101
Mitmesugused bürookulud	9 239	7 572
Koolituskulud	1 852	110
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 000	5 300
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	450
Muud	93 650	61 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 173	82 766

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	596 003	518 992
Sotsiaalmaksud	193 519	168 706
Haigushüvitis	5 910	3 580
Kokku tööjõukulud	795 432	691 278
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	36
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	38	36

2020.a. saadud sihtfinantseeringuna Töötukassalt 50177,96€, sotsiaalmaksud 16960,16€.
2021.a. sihtfinantseeringut ei saadud.

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	64 516	10 503	60 000	11 471
Eesti	64 516	10 503	60 000	11 471
Kokku	64 516	10 503	60 000	11 471

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	0
Kokku müüdud	2 400	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	16 554	15 120

Ei ole osutanud turuhinnast madalamat teenust.

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Seoses ebastabiilse majandusolukorraga Eestis ning kogu maailmas ja selle lõplikku tagajärge ette nägemata, on juhtkonnal keeruline täpselt hinnata võimalikku kvantitatiivset mõju majandusüksuse järgmise perioodi finantsnäitajatele. Esialgsete ja hetkel saada olevate andmete põhjal leiab juhtkond, et eriolukorral ei ole ettevõtte majandustegevuse jätkusuutlikkusele mõju avaldanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2022

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTEN MÄGI	Juhatuse liige	15.06.2022
SIRJE MÄGI	Juhatuse liige	15.06.2022
URMAS MÄGI	Juhatuse liige	15.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

NELICO OSAÜHING osanikele

Oleme üle vaadanud NELICO OSAÜHING raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

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

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt NELICO OSAÜHING finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ele Läänmäe

Vandeaudiitori number 375

A-Arlet OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 107

Kuldtiiva tn 31, Tallinn, Harju maakond, 11913

15.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

NELICO OSAÜHING (registrikood: 10265900) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELE LÄÄNMÄE	Vandeaudiitor	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	417 280
Kokku	1 309 543
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 209 543
Kokku	1 309 543

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	417 280
Kokku	1 309 543
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 209 543
Kokku	1 309 543

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	2300806	75.83%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	552071	18.19%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	103690	3.42%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	48032	1.58%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	23979	0.79%	Ei
Elektrienergia müük	35141	1684	0.06%	Ei
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	1541	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Mägi	35802210262	Aegviidu alev, Anija vald, Harju maakond, Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Urmas Mägi	36207140253	Võsu alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	3060 EUR (Lihtomand)
Sirje Mägi	46111150265	Parasmäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Rainer Mägi	38511220232	Kuusalu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	766 EUR (Lihtomand)
Marten Mägi	38901060256	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1071 EUR (Lihtomand)
Vahur Mägi	36005014917	Tallinn, Harju maakond, Eesti	153 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