

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: NeliK Tehnika OÜ

registrikood: 12074104

talu nimi,maja number: Kingu tn 1

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ NeliK Tehnika asutati 15. märtsil 2011.a. 2022.a.müügitulu oli 103 339 eurot. OÜ-s NeliK Tehnika töötas 2022 a. 2 töötaja. Töötasu koos sotsiaalmaksudega arvestati 23 621 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 981	7 036	
Nõuded ja ettemaksed	117 062	51 492	2
Varud	0	737	
Kokku käibevarad	137 043	59 265	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	6 075	6 075	
Materiaalsed põhivarad	22 257	29 927	3
Kokku põhivarad	28 332	36 002	
Kokku varad	165 375	95 267	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	82 856	0	4
Võlad ja ettemaksed	52 092	47 723	5
Kokku lühiajalised kohustised	134 948	47 723	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 240	24 630	4
Võlad ja ettemaksed	404	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	17 644	24 630	
Kokku kohustised	152 592	72 353	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 414	1 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 131	18 229	
Kokku omakapital	12 783	22 914	
Kokku kohustised ja omakapital	165 375	95 267	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	103 339	68 794	7
Muud äritulud	4 407	58 750	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 327	-32 419	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 357	-50 257	
Tööjõukulud	-23 621	-15 467	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 966	-3 246	3
Muud ärikulud	-276	-7 926	
Ärikasum (kahjum)	199	18 229	
Intressikulud	-10 330	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 131	18 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 131	18 229	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NeliK Tehnika OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend). Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikeettevõtjale kehtivad kriteeriumid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

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 akumuliseeritud 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. Uuel põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kuust, kui vara on ettevõtte kasutusse üle antud. Amortisatsiooni arvestus lõpetatakse täielikult amortiseerunud põhivahendilt. Müüdnud või mahakantud põhivahendilt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine väljalangemisele järgnevast kuust.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestus toimub vastavalt sõlmitud lepingule.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Kulud

Kulusid kajastatakse perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil

Maksustamine

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 482	19 482
Ostjatelt laekumata arved	19 482	19 482
Laenu nõuded	96 976	96 976
Ettemaksed	604	604
Tulevaste perioodide kulud	604	604
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 062	117 062
	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
Laenu nõuded	39 666	39 666
Ettemaksed	675	675
Muud makstud ettemaksed	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 492	51 492

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Ostud ja parendused						4 750	4 750
Amortisatsioonikulu			-1 966	-1 966			-1 966
Müügid (jääkmaksumuses)			-7 671	-7 671			-7 671
Ümberliigitamised					-2 783		-2 783
Muud ümberliigitamised					-2 783		-2 783
31.12.2022							
Soetusmaksumus	3 300		29 706	29 706	7 500	4 750	45 256
Akumuleeritud kulum	0		-22 999	-22 999	0	0	-22 999
Jääkmaksumus	3 300		6 707	6 707	7 500	4 750	22 257

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	12 010	
Kokku	12 010	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidilised isikud	82 856	82 856			1,6-2,5%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	82 856	82 856					
Pikaajalised võlakirjad							
Juriidilised isikud	17 240		17 240		2,5%	EUR	31.12.2023
Pikaajalised võlakirjad kokku	17 240		17 240				
Laenukohustised kokku	100 096	82 856	17 240				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilised isikud	19 145		19 145		2,5%	EUR	2023
Laen omanikult	5 485		5 485		0%	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	24 630		24 630				
Laenukohustised kokku	24 630		24 630				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	33 964	33 964		
Võlad töövõtjatele	1 403	1 403		
Maksuvõlad	16 725	16 725		6
Muud võlad	404		404	
Intressivõlad	404		404	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 496	52 092	404	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	30 054	30 054		
Võlad töövõtjatele	1 599	1 599		
Maksuvõlad	16 070	16 070		6
Kokku võlad ja ettemaksed	47 723	47 723		

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 337		14 520
Üksikisiku tulumaks	279		137
Erisoodustuse tulumaks	8		
Sotsiaalmaks	1 751		1 083
Kohustuslik kogumispension	14		42
Töötuskindlustusmaksed	127		79
Intress	209		209
Ettemaksukonto jääk		1 250	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 725	1 250	16 070

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 339	68 794
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 339	68 794
Kokku müügitulu	103 339	68 794
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsmajandust abistavad tegevused	103 339	68 794
Kokku müügitulu	103 339	68 794

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	17 654	-11 563
Sotsiaalmaksud	5 967	-3 904
Kokku tööjõukulud	23 621	-15 467
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

	2022	2021
Arvestatud tasu	8 350	3 253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

NeliK Tehnika OÜ (registrikood: 12074104) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO KIVI	Juhatuse liige	26.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 131
Kokku	9 283

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 131
Kokku	9 283

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	103339	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Kivi	36403132226	Separa küla, Mustvee vald, Jõgeva maakond, Eesti	3500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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