

## **OÜ Newkon**

### **Majandusaasta aruanne 2007**

OÜ Newkon tegevusalaks on klaasi vahendustegevus.

Ärinimi :	OÜ Newkon
Äriregistri kood:	11016337
Aadress:	Lepiku tee 8, Püünsi küla, Viimsi vald, Harjumaa, 74001
Telefon:	+3725025235
Emtak:	nr. 46181 Muude kindlate kaupade vahendamine
Majandusaasta algus:	01.01
Majandusaasta lõpp:	31.12
Juhatuse liikmed:	Rein Lepasson

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.  
Majandusaasta aruandele lisatakse kasumi jaotamise ettepanek ja osanike nimekiri.

## Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 1    Aksiad ja muud väärtpaberid	9
Lisa 2    Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	9
Lisa 3    Varud	9
Lisa 4    Põhivara	9
Lisa 5    Võlakohustused	9
Lisa 6    Müügitulu	10
Lisa 7    Kaubakulud	10
Lisa 8    Potentsiaalsed kohustused	10
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	10
Majandusaasta kasumi katmise ettepanek	11

## **Tegevusaruanne**

OÜ Newkon alustas majanduslikku tegevust veebruaris 2004.a.

OÜ Newkon tegeleb klaasi vahendustegevusega. Käive 2007.a. oli 8 515 436 krooni, mis on ca 39% rohkem kui 2006.a. (6 129 162 krooni)

Newkon OÜ's ei ole töötajaid. Juhatajale töötasu ei makstud.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Juhatuse deklaratsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud OÜ Newkon 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Newkon finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Newkon on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

<b>AKTIVA</b>	<b>Lisa nr.</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
<b>KÄIBEVARA</b>			
Raha ja pangakontod		384 352	99 682
Aksiad ja muud väärtpaberid	1	513 843	213 152
Antud laenud	5	850 000	
Nõuded ostjate vastu		2 299 720	1 153 887
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2	308 108	334 677
Varud	3	939 606	1 263 673
<b>Käibevara kokku</b>		<b>5 295 629</b>	<b>3 065 071</b>
<b>PÕHIVARA</b>			
Materiaalne põhivara	4	112 212	157 785
<b>KOKKU AKTIVA</b>		<b>5 407 841</b>	<b>3 222 856</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>LÜHIAJALISED VÕLAKOHUSTUSED</b>			
Võlakohustused	5	1 924 895	646 915
Tarnijatele tasumata arved		302 823	350 331
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>2 227 718</b>	<b>997 246</b>
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>			
Võlakohustused			
Pikaajalised tagatiseta võlakohustused	5	2 050 250	2 536 250
<b>Kohustused kokku</b>		<b>4 277 968</b>	<b>3 533 496</b>
<b>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS</b>			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide kasum (+)/kahjum (-)		-354 640	85 445
Jooksva aasta kasum(+)/kahjum (-)		1 440 513	-436 085
<b>Kokku omakapital osaühingus</b>		<b>1 129 873</b>	<b>-310 640</b>
<b>KOKKU PASSIVA</b>		<b>5 407 841</b>	<b>3 222 856</b>

<b>Kasumiaruanne</b> <b>skeem1</b> (kroonides)	<b>Lisa nr.</b>	<b>01.01.2007- 31.12.2007</b>	<b>01.01.2006- 31.12.2006</b>
<b>ÄRITULUD</b>			
Müügitulu	6	8 515 436	6 129 162
<b>Äritulud kokku</b>		<b>8 515 436</b>	<b>6 129 162</b>
<b>ÄRIKULUD</b>			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	-6 609 987	-4 988 929
Mitmesugused tegevusekulud		-317 074	-1 362 872
Kulum		-45 573	-26 434
Muud ärikulud		-25 510	-39 060
<b>Ärikulud kokku</b>		<b>-6 998 144</b>	<b>-6 417 295</b>
<b>ÄRIKASUM (+) /ÄRIKAHJUM (-)</b>		<b>1 517 292</b>	<b>-288 133</b>
<b>FINANTSTULUD ja - KULUD (-)</b>			
Finantstulud/kulud (-) aktsiatelt ja osadelt		121 047	44 909
Muud intressi- ja finantstulud ja -kulud (-)		-197 826	-192 861
<b>Finantstulud ja -kulud (-) kokku</b>		<b>-76 778</b>	<b>-147 952</b>
<b>KASUM(+)/KAHJUM(-) MAJANDUSTEGEVUSEST</b>		<b>1 440 513</b>	<b>-436 085</b>
<b>ARUANDE PERIOODI KASUM (+) / KAHJUM (-)</b>		<b>1 440 513</b>	<b>-436 085</b>

## Rahavoogude aruanne

<b>Rahavood äritegevusest</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Ärikasum	1 517 292	-288 133
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 573	26 434
Käibevara muutus (v.a.rahakontod)	-1 119 264	-1 101 554
Varude muutus	324 067	-589 174
Kohustuste muutus	-47 508	629 599
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>720 161</b>	<b>-1 322 827</b>
<b>Rahavood investeerimisest</b>		
Muude finantsinvesteeringute soetus	-179 644	-590 027
Muude finantsinvesteeringute müük	0	464 379
Antud laenud	-850 000	0
Saadud intressid	169	0
Materiaalse põhivara soetus	0	-184 219
<b>Kokku rahavood investeerimisest</b>	<b>-1 029 475</b>	<b>-309 867</b>
<b>Rahavood finantseerimisest</b>		
Saadud laenud	1 427 979	2 241 415
Laenude tagasimaksud	-636 000	-582 500
Tasutud intressid	-197 995	-192 861
<b>Kokku rahavood finantseerimisest</b>	<b>593 984</b>	<b>1 466 054</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>284 670</b>	<b>-166 460</b>
Raha perioodi algul	99 682	266 322
Raha perioodi lõpul	384 352	99 682
<b>Raha ja pangakontode muutus</b>	<b>284 670</b>	<b>-166 640</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (+) / kahjum (-)	<b>Kokku</b>
<b>31.12.2005</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>85 445</b>	<b>125 445</b>
Kohustusliku reservkap. moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeaasta kasum (+)/kahjum (-)	0	0	-436 085	-436 085
<b>31.12.2006</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>-354 640</b>	<b>-310 640</b>
Aruandeaasta kasum (+)/kahjum (-)	0	0	1 440 513	1 440 513
<b>31.12.2007</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>1 085 873</b>	<b>1 129 873</b>

### Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

OÜ Newkon 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

### Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

### Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 10 000 krooni kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

### **Varud**

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis on madalam realiseerimismaksumusest ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

### **Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

### **Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine**

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### **Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendide määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas Potentsiaalsed kohustused.

### **Rahavoogude aruanne**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

### **Bilansipäevajärgsed sündmused**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesis bilansi kuupäeva 31. detsember 2007 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



**Lisa 1. Aktsiad ja muud väärtpaberid**

<b>Soetatud aktsiad seisuga 31.12.2006</b>	<b>213 152</b>
Soetatud 2007 aasta jooksul	179 644
Müüdid 2007 aasta jooksul	0
Finantstulu aktsiate ümberhindamisest	121 047
<b>Soetatud aktsiad seisuga 31.12.2007</b>	<b>513 843</b>

**Lisa 2.**

**Maksude ettemaksud ja tagasinõuded**

<b>Maksuliik</b>	<b>Ettemaks</b>	<b>31.12.2007</b>		<b>31.12.2006</b>	
		<b>Maksuvõlg</b>	<b>Ettemaks</b>	<b>Maksuvõlg</b>	<b>Ettemaks</b>
Käibemaks	292 936	0	333 622	0	0
Impordikäibemaks	15 175	0	1 055	0	0
<b>Kokku</b>	<b>308 111</b>	<b>0</b>	<b>334 677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Lisa 3.**

**Varud**

<b>Varude grupp</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
Ostetud kaubad müügiks	651 004	821 930
Ettemaksud hankijatele	288 602	441 743
<b>Kokku varud</b>	<b>939 606</b>	<b>1 263 673</b>

**Lisa 4.**

**Materiaalne põhivara**

	<b>Masinad ja seadmed</b>	<b>Muu inventaar</b>	<b>KOKKU</b>
<b>Soetusmaksumus 31.12.2006</b>	<b>72 957</b>	<b>111 262</b>	<b>184 219</b>
Soetatud aasta jooksul	0	0	0
<b>Soetusmaksumus 31.12.2007</b>	<b>72 957</b>	<b>111 262</b>	<b>184219</b>
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2006</b>	<b>-10 944</b>	<b>-15 491</b>	<b>-26 435</b>
Perioodi kulum	-14 591	-30 981	-45 572
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.2007</b>	<b>-25 535</b>	<b>-46 472</b>	<b>-72 007</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.2006</b>	<b>62 013</b>	<b>95 771</b>	<b>157 784</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.2007</b>	<b>47 422</b>	<b>64 790</b>	<b>112 212</b>
Amortisatsiooninormid	20-30%	20-30%	

**Lisa 5.**

**Nõuded ja võlakohustused**

2007a. on antud tagatiseta laenu 850 000 krooni. Antud laenutelt intresse saadud ei ole. Antud laenujääk seisuga 31.12.2007 on 850 000 krooni.

<b>Võlakohustused</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
Lühiajalised laenud krediidasutuselt	1 924 895	646 915
Pikaajaline tagatiseta võlakohustus	2 050 250	2 536 250
<b>Kokku võlakohustused</b>	<b>3 975 145</b>	<b>3 183 165</b>

2007.a. omanikult laenu ei ole saadud. Laenujääk seisuga 31.12.2007 on 1 300 000 krooni.

2007.a. saadi tagatiseta laenu summas 150 000 krooni, tagasi maksti 2007.a. jooksul 636 000 krooni. Saadud laenult on tasatud intressi 102 720 krooni. Laenujääk on seisuga 31.12.2007 750 250 krooni.

**Lisa 6.**  
**Müügitulu**

Müügitulu on saadud klaasi müügist, mis jaguneb turude lõikes järgnevalt:

		<b>EMTAK</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Eesti Vabariik	Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	8 515 436	6 129 162
<b>Kokku</b>			<b>8 515 436</b>	<b>6 129 162</b>

**Lisa 7. Kaubakulud**

	<b>2007</b>	<b>2 006</b>
Kaup	4 118 233	3 838 592
Transporditeenused	2 491 755	1 150 337
	<b>6 609 988</b>	<b>4 988 929</b>

**Lisa 8.**  
**Potentsiaalsed kohustused**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 1 085 873 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 228 033 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 857 840 krooni.

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 10 toodud OÜ Newkon 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

---

Rein Lepasson  
Juhatus liige

## Majandusaasta kasumi katmise ettepanek

OÜ Newkon juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2007.a. kasum summas 1 440 513 krooni jaotamata kasumite kontole.

<b>Eelmiste perioodide kahjumi jääk sesuga 31.12.2006</b>	<b>-350 640</b>
2007 aasta kasum	1 440 513
<b>Jaotamata kasum (-kahjum) kokku</b>	<b>1 089 873</b>
<b>Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2007</b>	<b>1 089 873</b>

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

Newkon OÜ (registrikood: 11016337) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rein Lepasson (Juhatuses liige) - kinnitanud 23.12.2008