

NEWEKA KAPITAL OÜ

2008.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2008

Majandusaasta lõpp: 31.12.2008

Registrikood: 10544706

Juriidiline aadress: Kärneri 1-19
Tallinn, 13521

Telefon: 6797 352

Sisukord

Üldine informatsioon ettevõtte kohta	3
Juhatuse tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja - meetodid	11
Lisa 1. Antud laenud	13
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 3. Kinnisvarainvesteering	14
Lisa 4. Maksud	14
Lisa 5. Pikaajalised võlakohustused	14
Lisa 6. Osakapital	14
Lisa 7. Müügitulu	14
Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele	15
Lisatud: Kasumijaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	
Tegevusalade loetelu	

Üldine informatsioon ettevõtte kohta

Neweka Kapital OÜ on 1999. aastal asutatud Eesti eraisikule kuuluv ettevõte.
Ettevõtte põhitegevusalad on:

kinnisvara arendus ja tehingud

kaubanduslik vahendustegevus

andmetöötlusteenus

Ettevõtte pakub oma teenust Eestis ja Soomes .

Kontaktandmed:

Juriidiline aadress

Kärneri 1-19
Tallinn 13521

Telefon:

6797 352

Registrikood

10544706

Juhatuse tegevusaruanne

2008.a. aastal moodustas käibevara 3,3 milj. krooni, mis võrrelduna 2007.a. on kaks ja pool korda väiksem number. Põhitegevus oli kartograafiliste andmete digitaalne töötlus, kinnisvara üürile andmine- ja kinnisvaraalne konsultatsioon. 2008.a. kinnisvaraturu järsk langus mõjutas tugevalt ettevõtte majandustulemusi kuna võetud laenukohustused tuli täita, aga tulubaas muutus pea olematuks. Seoses sellega moodustas ettevõtte kahjum ligikaudu 0,89 miljonit krooni.

2008.aastal töötas ettevõttes 3 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 291,4 tuhat krooni.

Ettevõtte omanikule maksti dividende üle ühe miljoni krooni, millelt tasuti tulumaksu üle 280 tuhande krooni.

.....
Henri Dobrõsh
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana vastutame käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ja kinnitame, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Neweka Kapital OÜ 31.12.2008 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2008 – 31.12.2008 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Newka Kapital on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

	Lisad	31.12.2008	31.12.2007
A K T I V A			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		386601	5817978
Aktsiad ja muud väärtpaberid		154718	6995
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		51625	3540
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	1	2614985	1613935
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	4	60068	592840
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	14480
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		30737	0
Ettemaksed hankijatele		36946	48381
Käibevara kokku		3335680	8098149
Põhivara			
Muud pikaajalised nõuded	1	415000	415000
Tütarettevõtte aktsiad ja osakud		0	1875
Materiaalne põhivara			
Kinnisvarainvesteering	3	4444294	4444294
Muu inventar	2	250583	285086
Autod	2	150269	0
Materiaalne põhivara kokku		4845146	4729380
Põhivara kokku		5260146	5146255
A K T I V A kokku		8595826	13244404

		31.12.2008	31.12.2007
P A S S I V A			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pangalaenu lühiajaline osa	5	57228	232600
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		1500	0
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		15673	10082
Maksuvõlad	4	9848	321084
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		0	16800
Muud		0	891
Viitvõlad kokku		0	17691
Lühiajalised kohustused kokku		84249	581457
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	5	831666	3025262
Pikaajalised kohustused kokku		831666	3025262
Kohustused kokku		915915	3606719
Omakapital			
Osakapital	6	49000	49000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		13386	13386
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		8505299	3455088
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-887774	6120211
Omakapital kokku		7679911	9637685
PASSIVA kokku		8595826	13244404

Kasumiaruanne

	Lisad	2008	2007
Äritulud			
Müügitulu	7	386791	361102
Muud äritulud		0	14907
Kokku äritulud		386791	376009
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		69533	113215
Mitmesugused tegevuskulud		635782	664985
Tööjõu kulud			
palgakulu		218602	167591
sotsiaalmaksud		72784	55805
Kulum			
põhivara kulum	2	103201	56369
Muud ärikulud		8589	0
Kokku ärikulud		1108491	1057965
Ärikasum (-kahjum)		-721700	-681956
Finantstulud ja -kulud			
muud intressi ja finantstulud		202115	7287224
muud intressi ja finantskulud		-83759	-203006
Kokku finantstulud ja -kulud		118356	7084218
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		-603344	6402262
Tulumaks		284430	282051
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-887774	6120211

Rahavoogude aruanne

	Lisad	2008	2007
A. Rahavoog äritegevusest			
Kasum (-kahjum)		-887774	6120211
Põhivara kulum	2	103201	56369
Kasum (kahjum) põhivara müügist		8589	-14907
Kahjum finantsinvesteeringust		0	73184
Äritegevusega seotud nõuete muutus		1266351	-435583
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-321835	467504
Makstud ettevõtte tulumaks		-29973	-197436
Kokku		138559	6069342
B. rahavoog investeeringutest			
Kinnisvarainvesteeringu soetus		0	-2571748
Põhivara soetus	2	-237556	-123366
Põhivara müük	2	18589	14907
Antud laenud	1	-2310000	-1560000
Laenude tagasimaksed	1	398000	918611
Kokku		-2130967	-3321596
C. Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laene		0	2359970
Saadud laenude tagasimaksed	5	-2368969	-94153
Makstud dividende		-1070000	-1000000
Kokku		-3438969	1265817
D. Rahajäägi muutus			
		-5431377	4013563
Raha jääk perioodi alguses		5817978	1804415
Raha jääk perioodi lõpus		386601	5817978

Omakapitali muutuste aruanne

	osakapital	reservid	eelnevate perioodide kasum	aruandeaasta kasum	kokku
31.12.2006	49000	13386	1494673	2960415	4517474
2006.aasta kasum	0		2960415	-2960415	0
Makstud dividende			-1000000		-1000000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	6120211	6120211
31.12.2007	49000	13386	3455088	6120211	9637685
31.12.2007	49000	13386	3455088	6120211	9637685
2007.aasta kasum	0	0	6120211	-6120211	0
Makstud dividende	0	0	-1070000	0	-1070000
Aruandeaasta	0	0	0	-887774	-887774
kahjum					
31.12.2008	49000	13386	8505299	-887774	7679911

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja -meetodid

Neweka Kapital OÜ 2008. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi 1. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ° Masinad ja seadmed10%
- ° Muu inventar, tööriistad ja sisseseade.....20-30%
- ° Autod.....10%

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

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.

Lisa 1. Antud laenud

	Saldo 31.12.2007	Antud laenu 2008	Tagasi makstud	Saldo 31.12.2008
Lühiajaline laen				
King Systems OÜ	29000	0	0	29000
Nomad Investor OÜ	610985	1305000	0	1915985
Nestland OÜ	0	10000	0	10000
VRT Baltic OÜ	200000	0	200000	0
Eraisikutele	744000	16000	100000	660000
Kokku	1583985	1331000	300000	2614985
Pikaajaline laen				
Eraisikutele	415000	980000	980000	415000
Kokku	415000	980000	980000	415000

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Inventar	Autod	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	21750	412886	0	434636
Soetamine	0	123365	0	123365
Soetusmaksumus 31.12.2007	21750	536251	0	558001
Soetamine	0	72122	165434	237556
Müük	0	-135743	0	-135743
Soetusmaksumus 31.12.2008	21750	472630	165434	659814
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	21750	165261	0	187011
Arvestatud kulum	0	85904	0	85904
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	21750	251165	0	272915
Arvestatud kulum	0	88036	15165	103201
müüdnud p/v kulum	0	-117154	0	-117154
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	21750	222047	15165	258962
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	285086	0	285086
Jääkmaksumus 31.12.2008	0	250583	150269	400852

Lisa 3. Kinnisvarainvesteering

Juhtkonna hinnangul on seisuga 31.12.2008 kinnisvarainvesteering õiglases väärtuses 4 444 294 krooni.

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2008 Ettemaks	Maksuvõlg	31.12. 2007 Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	60068	0	592840	0
Isiku tulumaks		2671		10243
Sotsiaalmaks		6597		26397
Töötuskindlustus		180		793
Kogumispension		400		1600
Ettevõtte tulumaks		0		282051
Kokku	60068	9848	592840	321084

Lisa 5. Pikaajalised võlakohustused

31.12.2008	Laenu saldo	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Makse tähtaeg	Intressi- määr
Laenuleping Swedbank	888894	831666	57228	2016.a.	EURIBOR+ 3.10%

Lisa 6. Osakapital

Seisuga 31.12.2008. on osakapitaliks üks osa väärtusega 49 000 krooni ja koosneb ühest osast.

Lisa 7. Müügitulu

2008.a. müügitulust moodustas 5% teenuste müük ning 12 % kauba müük Eesti Vabariigis ja 83% andmetöötlusteenus Soomes

Põhitegevused 2008.aastal:

Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus.

Kauba müük

muu infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused.

Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele

Neweka Kapital OÜ 2008 majandusaasta aruande allkirjastamine ja kinnitamine osaniku poolt toimus 26. juunil 2009.a.

.....
Henri Dobrõsh
Juhatuse esimees

Kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum seisuga 31.12.2007	8 505 299
2008.a. aasta kahjum	- 887 774
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008:	7 617 525

Neweka Kapital OÜ juhatus teeb ettepaneku:

jätta vaba omakapital 7 617 525 krooni jaotamata.

Henri Dobrõsh juhatuses liige 2009

NEWEKA KAPITAL OÜ

Osanike nimekiri seisuga 26.06.2009.

HENRI DOBRŖSH

isikukood 35611060278

elukoht Tallinn

1 osa nimiväärtusega 49000 krooni

Tegevusalade loetelu

enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus	(6820)	19 950
Muu jaemüü väljaspool kauplusi	(47991)	46 530
muu infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	(62091)	320 311
KOKKU		386 791

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10544706	Neweka Kapital Osühing	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@neweka.ee
Mobiiltelefon	+372 56474700

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Henri Dobrõsh	35611060278	Laagri alevik, Saue vald, Harjumaa	49000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi- tegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	320311	82.81	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19950	5.16	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	46530	12.03	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Neweka Kapital Osühing (registrikood: 10544706) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Henri Dobrõsh (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009