

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Neweka Kapital Osaühing

registrikood: 10544706

tänav a nimi, Kärneri 1-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13521

maakond: Harju maakond

telefon: 6797352

e-posti aadress: info@neweka.ee

veebilehe aadress: www.neweka.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2009.a. moodustas käibevara 3,2 milj. krooni, millest nõuded ja ettemaksed moodustasid 2,8 milj. krooni. Põhitegevuseks oli infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused, seal hulgas kartograafiliste andmete digitaalne töötlus. Kinnisvara üürile andmine oli raskendatud seoses kinnisvaraturu jätkuva langusega. Aruandeaasta kahjum moodustas 0,14 miljonit krooni, mis võrreldes 2008 aastaga vähenes üle kuue korra. Kahjumi vähenemise peamiseks põhjuseks oli otsus vähendada tööjõu- ja tegevuskulusid.

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 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 – 31.12.2009 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	363 103	386 601	
Nõuded ja ettemaksed	2 817 518	2 763 624	2,3,5
Varud	30 737	30 737	
Kokku käibevara	3 211 358	3 180 962	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	26 391	154 718	4
Nõuded ja ettemaksed	415 000	415 000	5
Kinnisvarainvesteeringud	4 453 232	4 444 294	6
Materiaalne põhivara	297 011	400 852	7
Kokku põhivara	5 191 634	5 414 864	
Kokku varad	8 402 992	8 595 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	61 307	57 228	8
Võlad ja ettemaksed	32 752	27 021	3,9
Kokku lühiajalised kohustused	94 059	84 249	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	770 370	831 666	8
Kokku pikaajalised kohustused	770 370	831 666	
Kokku kohustused	864 429	915 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	49 000	49 000	10
Kohustuslik reservkapital	13 386	13 386	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 617 525	8 505 299	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 348	-887 774	
Kokku omakapital	7 538 563	7 679 911	
Kokku kohustused ja omakapital	8 402 992	8 595 826	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	401 584	386 791	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-69 533	
Mitmesugused tegevuskulud	-212 910	-635 782	
Tööjõukulud	-49 320	-291 386	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 228	-103 201	7
Muud ärikulud	-9 099	-8 589	
Ärikasum (-kahjum)	36 027	-721 700	
Finantstulud ja -kulud	-177 375	118 356	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-141 348	-603 344	
Tulumaks	0	-284 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 348	-887 774	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 027	-721 700	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 228	103 201	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 034	8 589	
Kokku korrigeerimised	100 262	111 790	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 894	1 266 351	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 733	-606 265	
Laekunud intressid	107	202 115	
Makstud intressid	-49 157	-83 759	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-29 973	
Kokku rahavood äritegevusest	24 078	138 559	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 938	-237 556	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 580	18 589	
Antud laenud	0	-2 310 000	
Antud laenude tagasimaksed	15 000	398 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 642	-2 130 967	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-57 218	-2 368 969	
Makstud dividendid	0	-1 070 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 218	-3 438 969	
Kokku rahavood	-23 498	-5 431 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	386 601	5 817 978	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 498	-5 431 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	363 103	386 601	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	49 000	13 386	9 575 299	9 637 685
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-887 774	-887 774
Makstud dividendid			-1 070 000	-1 070 000
31.12.2008	49 000	13 386	7 617 525	7 679 911
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-141 348	-141 348
31.12.2009	49 000	13 386	7 476 177	7 538 563

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neweka Kapital OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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 õiglases väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne 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:

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

Maksustamine

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

Tulud

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	59 338	51 625
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	94 680	60 068
Muud nõuded	2 663 053	2 614 985
Ettemaksed	447	36 946
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 817 518	2 763 624

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	94 680		60 068	
Üksikisiku tulumaks		1 191		2 671
Sotsiaalmaks		8 616		6 597
Kohustuslik kogumispension				400
Töötuskindlustusmaksed		1 022		180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	94 680	10 829	60 068	9 848

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	26 391	154 718
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	26 391	154 718

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 014 985	2 599 985	415 000	
Muud nõuded	63 068	63 068		
Kokku muud nõuded	3 078 053	2 663 053	415 000	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 029 985	2 614 985	415 000	
Kokku muud nõuded	3 029 985	2 614 985	415 000	

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	4 444 294	4 444 294
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	4 444 294	4 444 294
31.12.2008		
Soetusmaksumus	4 444 294	4 444 294
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	4 444 294	4 444 294
Ostud ja parendused	8 938	8 938
31.12.2009		
Jääkmaksumus	4 453 232	4 453 232

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	0		536 251	536 251
Akumuleeritud kulum	0		-251 165	-251 165
Jääkmaksumus	0		285 086	285 086
Ostud ja parendused	165 434	165 434	72 122	237 556
Amortisatsioonikulu	-15 165	-15 165	-88 036	-103 201
Müügid			-18 589	-18 589
31.12.2008				
Soetusmaksumus	165 434	165 434	472 630	638 064
Akumuleeritud kulum	-15 165	-15 165	-222 047	-237 212
Jääkmaksumus	150 269	150 269	250 583	400 852
Amortisatsioonikulu	-16 543	-16 543	-77 685	-94 228
Müügid			-9 613	-9 613
31.12.2009				
Soetusmaksumus	165 434	165 434	445 161	610 595
Akumuleeritud kulum	-31 708	-31 708	-281 876	-313 584
Jääkmaksumus	133 726	133 726	163 285	297 011

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank				
Pikaajalised laenud				
Swedbank	831 677	61 307	379 980	390 390
Pikaajalised laenud kokku	831 677	61 307	379 980	390 390
Laenukohustused kokku	831 677	61 307	379 980	390 390
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	888 894	57 228	353 196	478 470
Pikaajalised laenud kokku	888 894	57 228	353 196	478 470
Laenukohustused kokku	888 894	57 228	353 196	478 470

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	10 691	15 673
Võlad töövõtjatele	11 232	
Maksuvõlad	10 829	9 848
Saadud ettemaksed	0	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	32 752	27 021

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	49 000	49 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	362 845	320 311
Eesti	38 739	66 480
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	401 584	386 791
Kokku müügitulu	401 584	386 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kinnisvara üürile andmine	9 550	19 950
Jaemüük väljaspool kauplusi	5 239	46 530
Infotehnoloogia-ja arvutialased tegevused	386 795	320 311
Kokku müügitulu	401 584	386 791

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	35 892	218 602
Sotsiaalmaksud	13 428	72 784
Kokku tööjõukulud	49 320	291 386

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 975 985	2 975 985

Juhatuse liikmele 2009.a juhtimistasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Neweka Kapital Osaühing (registrikood: 10544706) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI DOBRŮŠ	Juhatuse liige	18.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 617 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 348
Kokku	7 476 177
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 476 177
Kokku	7 476 177

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 617 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-141 348
Kokku	7 476 177
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 476 177
Kokku	7 476 177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	386795	96.32%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9550	2.38%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	5239	1.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henri Dobrõsh	35611060278	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	49000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56474700
E-posti aadress	info@neweka.ee