

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Newkon OÜ

registrikood: 11016337

tänavanimi, maja number: Maarjamäe 21

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10127

telefon: +372 5025235

e-posti aadress: rein.lepasson@tere.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Newkon OÜ alustas majanduslikku tegevust 2004.a veebruaris. Ettevõtte põhitegevusala on lehtklaasi vahendustegevus.

Ettevõtte tegevust kirjeldavad peamised näitajad ja suhtarvud:

Majandusaasta 2011 finantssuhtarvud võrrelduna 2010 olid järgmised

Finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (EUR)	639 835	366 675
Müügitulu kasv+/langus- (%)	74,50	-0,35
Puhaskasum (EUR)	10 587	9 630
Puhasrentaablus (%)	1,65	2,61
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,88	1,31
ROA (%)	5,58	3,03
ROE (%)	11,36	11,66

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = müügitulu 2011* 100 / müügitulu 2010 - 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126 570	82 166	
Finantsinvesteeringud	7 059	12 085	2
Nõuded ja ettemaksed	32 271	91 551	3
Varud	15 157	122 278	4
Kokku käibevara	181 057	308 080	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 575	10 162	5
Kokku põhivara	8 575	10 162	
Kokku varad	189 632	318 242	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 099	136 500	6
Võlad ja ettemaksed	20 371	55 486	7
Kokku lühiajalised kohustused	96 470	191 986	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	43 681	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	43 681	
Kokku kohustused	96 470	235 667	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 763	70 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 587	9 630	
Kokku omakapital	93 162	82 575	
Kokku kohustused ja omakapital	189 632	318 242	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	639 835	366 675	9
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-580 038	-334 375	10
Mitmesugused tegevuskulud	-14 674	-14 007	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 713	-2 743	5
Muud ärikulud	-2 430	-1 150	13
Ärikasum (kahjum)	39 980	14 401	
Finantstulud ja -kulud	-29 393	-4 771	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 587	9 630	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 587	9 630	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 980	14 401	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 713	2 743	5
Kokku korrigeerimised	2 713	2 743	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	59 280	-6 812	3
Varude muutus	107 121	-98 041	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 115	-174 980	7
Makstud intressid	-43 120	-33 991	14
Kokku rahavood äritegevusest	130 859	-296 680	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 126	-11 279	5
Antud laenud	0	-54 900	
Antud laenude tagasimaksed	0	330 572	
Laekunud intressid	18 753	25 885	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17 627	290 278	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	89 119	56 272	6
Saadud laenude tagasimaksed	-193 201	-6 711	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 082	49 561	
Kokku rahavood	44 404	43 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 166	39 007	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 404	43 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 570	82 166	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	70 133	72 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 630	9 630
31.12.2010	2 556	256	79 763	82 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 587	10 587
31.12.2011	2 556	256	90 350	93 162

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Newkon OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Newkon OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

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.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksumustest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmisega otseselt seonduvatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 640 EUR kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja sedamed	2-10 aastat

Muu inventar, tööriistad, sisseseade	2-4 aastat
--------------------------------------	------------

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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.

Seotud osapooled

Newkon OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	8 750	8 750
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 335	3 335
31.12.2010	12 085	12 085
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 026	-5 026
31.12.2011	7 059	7 059

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 536	90 351	
Ostjatelt laekumata arved	27 536	90 351	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 735	1 180	8
Ettemaksed	0	20	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 271	91 551	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	88 131
Ettemaksed varude eest	15 157	34 147
Kokku varud	15 157	122 278

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	4 663	7 111	11 774
Akumuleeritud kulum	-3 497	-6 651	-10 148
Jääkmaksumus	1 166	460	1 626
Ostud ja parendused	11 279	0	11 279
Muud ostud ja parendused	11 279	0	11 279
Amortisatsioonikulu	-2 436	-307	-2 743
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 942	7 111	23 053
Akumuleeritud kulum	-5 933	-6 958	-12 891
Jääkmaksumus	10 009	153	10 162
Ostud ja parendused	0	1 126	1 126
Amortisatsioonikulu	-2 489	-224	-2 713
31.12.2011			
Soetusmaksumus	15 942	8 237	24 179
Akumuleeritud kulum	-8 422	-7 182	-15 604
Jääkmaksumus	7 520	1 055	8 575

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	21 099	21 099		
Lühiajalised laenud kokku	21 099	21 099		
Muud laenukohustused				
Tagatiseta võlakohustus	55 000	55 000	0	
Muud laenukohustused kokku	55 000	55 000	0	
Laenukohustused kokku	76 099	76 099	0	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	76 500	76 500		
Lühiajalised laenud kokku	76 500	76 500		
Muud laenukohustused				
Tagatiseta võlakohustus	103 681	60 000	43 681	
Muud laenukohustused kokku	103 681	60 000	43 681	
Laenukohustused kokku	180 181	136 500	43 681	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 702	9 328
Muud võlad	0	46 158
Saadud ettemaksed	17 669	0
Kokku võlad ja ettemaksed	20 371	55 486

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 241	1 180
Ettemaksukonto jääk	3 494	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 735	1 180

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	603 774	366 675
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	603 774	366 675
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	36 061	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	36 061	0
Kokku müügitulu	639 835	366 675
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade vahendamine	639 835	366 007
Sõiduautode rentimine ja kasutusrent	0	668
Muud		
Kokku müügitulu	639 835	366 675

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-500 350	-284 432
Transpordikulud	-68 514	-45 946
Tollikulud	-6 382	-3 997
Muud	-4 792	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-580 038	-334 375

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-3 263	-3 717
Lähetuskulud	-371	-429
Autokulud	-5 728	-5 374
Ostetud teenused	-3 900	-4 013
Pangateenused	-358	-416
Muud	-1 054	-58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 674	-14 007

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 321	-138
Trahvid, viivised ja hüvitised	-109	-1 012
Kokku muud ärikulud	-2 430	-1 150

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-5 026	3 335
Intressitulud	18 753	25 885
Intressitulu hoiustelt	3	1
Intressitulu laenudelt	18 750	25 884
Intressikulud	-43 120	-33 991
Kokku finantstulud ja -kulud	-29 393	-4 771

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltele ei ole aruandeperioodil tasutud juhatusetasusid, eritasusid ega tehtud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Newkon OÜ (registrikood: 11016337) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN LEPASSON	Juhatuse liige	24.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 587
Kokku	90 350
Jaotamine	
Kokku	90 350

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 587
Kokku	90 350
Jaotamine	
Kokku	90 350

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	639835	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Lepasson	37011216517	Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025235
E-posti aadress	rein.lepasson@tere.eu