

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING NEWSTEP

registrikood: 11324987

tänava/talu nimi, Roopa 14a-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10136

telefon: +372 5052258

e-posti aadress: kaido.kivipold@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Newstep registreeriti 22.11.2006.

Aruandeaastal aktiivset majandustegevust ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 760	1 761	
Nõuded ja ettemaksed	0	30 060	2
Kokku käibevara	1 760	31 821	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	2 500	4
Nõuded ja ettemaksed	83 791	0	2
Kokku põhivara	86 291	2 500	
Kokku varad	88 051	34 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Eraldised	2 549	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 549	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	51 182	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	51 182	0	
Kokku kohustused	53 731	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 509	13 459	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1	18 050	
Kokku omakapital	34 320	34 321	
Kokku kohustused ja omakapital	88 051	34 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	240 334	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-218 153	
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-804	
Ärikasum (kahjum)	-1	21 377	
Finantstulud ja -kulud	0	-3 327	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1	18 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1	18 050	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	13 459	16 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 050	18 050
31.12.2010	2 556	256	31 509	34 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1	-1
31.12.2011	2 556	256	31 508	34 320

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1	21 377
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-2 854
Kokku korrigeerimised	0	-2 854
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	51 965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	72 711
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	0	-474
Kokku rahavood äritegevusest	-1	142 726
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-52 364	-143 812
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 364	-143 812
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	52 364	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	52 364	0
Kokku rahavood	-1	-1 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 761	2 847
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	-1 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 760	1 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Newstep 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Newstep arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Kirjel Raha ja pangakontod kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeering sidusettevõttesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Newstep moodustanud reservkapitali, mis on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	181	
Ostjatelt laekumata arved	0	181	
Muud nõuded	83 791	29 879	3
Laenunõuded	82 425	29 879	
Intressinõuded	1 366	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 791	30 060	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	82 425		82 425		
Intressinõuded	1 366		1 366		
Kokku muud nõuded	83 791		83 791		2

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	29 879	29 879			
Kokku muud nõuded	29 879	29 879			2

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 500	2 500

OÜ Newstep omab endiselt 50% osalust OY's Soumen Sisutepuu.
Investeering on kajastatud soetusmaksumuses.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud teistelt isikutelt	51 182		51 182		5	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	51 182		51 182				
Laenukohustused kokku	51 182		51 182				

Lisa 6 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Reklamatsioonide eraldis	2 549	2 549
Kokku eraldised	2 549	2 549

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	125 752
Eesti	0	1 242
Itaalia	0	113 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	240 334
Kokku müügitulu	0	240 334
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	0	125 752
Muu müük	0	1 242
Seadmete vahendustasu	0	15 200
Tööpinkide hulgimüük	0	98 140
Kokku müügitulu	0	240 334

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustlane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING NEWSTEP (registrikood: 11324987) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KIVIPÕLD	Juhatuse liige	16.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1
Kokku	31 508
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 508
Kokku	31 508

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reigo Kala	37010120248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052258
E-posti aadress	kaido.kivipold@mail.ee