

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Newrise OÜ

registrikood: 11546204

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Limu küla,
Veskitaguse tee 24

postisihthnumber: 75314

telefon: +372 5036563

e-posti aadress: usjansa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Muud võlad	12
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Newrise OÜ tegeles 2023.aastal jätkuvalt teede ja tänavate hooldusega. Vähesel määral ka masinate rendiga ja remondiga.

2019.aastal loodi ettevõtte Newrise Grupp OÜ. Newrise OÜ omab ettevõttes 50%-list osalust.

Aruandeaastal teostati teede ja tänavate hooldust peamiselt Rae vallas. Talvise hoolduse (lumetõrje) leping sõlmiti Teede REV-2 AS-ga.

Newrise OÜ jätkab ka 2024.aastal teede ja tänavate hooldusega Rae vallas. Kuna ettevõtte on nüüdseks tegutsenud üle 10 aasta, siis on kogunenud piisavalt referentse, et osaleda aktiivsemalt riigihangetes.

Ettevõtte uuendab pidevalt masinaid ja seadmeid, et teostada hoolust veel efektiivsemalt.

2023 aastal oli ettevõttes 2 töötajat (s.h. juhatuse liige), kelle töötasu (sisaldab sotsiaalmaksu) kokku moodustas 67 796 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 354	28 689	2
Nõuded ja ettemaksed	63 784	45 923	3
Varud	495	89	5
Kokku käibevarad	177 633	74 701	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Materiaalsed põhivarad	90 783	73 098	8
Kokku põhivarad	92 033	74 348	
Kokku varad	269 666	149 049	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 563	17 435	9
Kokku lühiajalised kohustised	19 563	17 435	
Kokku kohustised	19 563	17 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 803	123 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 488	5 697	
Kokku omakapital	250 103	131 614	
Kokku kohustised ja omakapital	269 666	149 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	245 320	215 901	14
Muud äritulud	0	3 830	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-116 547	-137 781	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 636	-28 054	
Tööjõukulud	-67 796	-57 242	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 755	-13 966	
Muud ärikulud	-50	0	
Ärikasum (kahjum)	21 536	-17 312	
Intressikulud	-48	-220	
Muud finantstulud ja -kulud	97 000	25 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	118 488	7 468	
Tulumaks	0	-1 771	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 488	5 697	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Newrise OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Newrise OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande. Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist ja väheolulisi objekte on arvestatud ning aruandes kajastatud lihtsustatud viisil

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (välja arvatud arvelduskrediit).

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Arvutid ja arvutisüsteemid	1-5
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha kassas ja pangas	113 354	28 689
Kokku raha	113 354	28 689

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 842	32 842
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 825	1 825
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 723	9 723
Muud nõuded	17 021	17 021
Viitlaekumised	17 021	17 021
Ettemaksed	2 373	2 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 784	63 784

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 630	24 630
Ostjatelt laekumata arved	24 630	24 630
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 825	1 825
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 447	2 447
Muud nõuded	17 021	17 021
Viitlaekumised	17 021	17 021
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 923	45 923

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	32 842	24 630
Nõuded ostjate vastu	32 842	24 630
Kokku nõuded ostjate vastu	32 842	24 630

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ettemaksed varude eest	495	89
Ettemaksed tarnijatele	495	89
Kokku varud	495	89

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 114	2 097	2 284	
Üksikisiku tulumaks		950		805
Sotsiaalmaks		1 610		1 710
Kohustuslik kogumispension		52		
Töötuskindlustusmaksed		117		110
Ettemaksukonto jääk	1 609		163	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 723	4 826	2 447	2 625

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	17 021	17 021
Kokku muud nõuded	17 021	17 021
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	17 021	17 021
Kokku muud nõuded	17 021	17 021

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021							
Soetusmaksumus		32 635	1 289	189 311	223 235	20 482	243 717
Akumuleeritud kulum		-14 477	-1 208	-169 910	-185 595	-18 342	-203 937
Jääkmaksumus		18 158	81	19 401	37 640	2 140	39 780
Ostud ja parendused		47 284			47 284		47 284
Amortisatsioonikulu		-6 167	-80	-6 891	-13 138	-828	-13 966
Müügid (jääkmaksumuses)				0	0		0
Muud muutused			-1		-1	1	0
31.12.2022							
Soetusmaksumus		79 919	1 289	161 733	242 941	20 482	263 423
Akumuleeritud kulum		-20 644	-1 289	-149 223	-171 156	-19 169	-190 325
Jääkmaksumus		59 275	0	12 510	71 785	1 313	73 098
Ostud ja parendused	23 365	3 500			3 500	5 575	32 440
Amortisatsioonikulu	-195	-8 446	0	-4 922	-13 368	-1 192	-14 755
31.12.2023							
Soetusmaksumus	23 365	83 419	1 289	161 733	246 441	26 057	295 863
Akumuleeritud kulum	-195	-29 090	-1 289	-154 145	-184 524	-20 361	-205 080
Jääkmaksumus	23 170	54 329	0	7 588	61 917	5 696	90 783

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 112	8 112
Võlad töövõtjatele	3 800	3 800
Maksuvõlad	4 826	4 826
Muud võlad	2 825	2 825
Muud viitvõlad	2 825	2 825
Kokku võlad ja ettemaksed	19 563	19 563
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 425	11 425
Võlad töövõtjatele	1 860	1 860
Maksuvõlad	2 625	2 625
Muud võlad	1 525	1 525
Muud viitvõlad	1 525	1 525
Kokku võlad ja ettemaksed	17 435	17 435

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	8 112	11 425
Kokku võlad tarnijatele	8 112	11 425

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	3 800	1 860
Kokku võlad töövõtjatele	3 800	1 860

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 825	2 825
Deklareerimata maksud	2 729	2 729
Aruandev isik	96	96
Kokku muud võlad	2 825	2 825
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 525	1 525
Deklareerimata maksud	1 429	1 429
Aruandev isik	96	96
Kokku muud võlad	1 525	1 525

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	245 320	215 901
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	245 320	215 901
Kokku müügitulu	245 320	215 901
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede ja platside hooldus	214 557	183 944
Masinate rent	28 980	30 895
Masinate remont	0	0
Muud	1 783	1 062
Kokku müügitulu	245 320	215 901

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	50 186	42 487
Sotsiaalmaksud	17 610	14 755
Kokku tööjõukulud	67 796	57 242
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	32 842	21 894
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 842	21 894

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	228 879	167 368
Kokku müüdnud	228 879	167 368

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Kokku ostetud	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	29 697	27 538
Soodustused puudusid		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Newrise OÜ (registrikood: 11546204) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS SAARIK	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 488
Kokku	247 291
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	247 291
Kokku	247 291

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	214557	87.46%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	7732	30763	12.54%	Ei