

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Newrise OÜ

registrikood: 11546204

tänava/talu nimi, Veskitaguse tee 24
maja ja korteri number:

küla: Limu küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Kapitalirent	10
Lisa 10 Laenukohustised	11
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 12 Võlad tarnijatele	12
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 14 Muud võlad	12
Lisa 15 Osakapital	12
Lisa 16 Müügitulu	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Newrise OÜ tegeles 2021.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 Üle OÜ-ga.

Newrise OÜ jätkab ka 2022.aastal teede ja tänavate hooldusega Rae vallas. Kuna ettevõtte on nüüdseks tegutsenud 10 aastat, siis on kogunenud piisavalt referentse, et osaleda aktiivsemalt riigihangetes.

Plaanis on uuendada ka masinaparki- eriti niidukeid.

2021 aastal oli ettevõttes 3 töötajat (s.h. juhatuse liige), kelle töötasu (sisaldab sotsiaalmaksu) kokku moodustas 38 151 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 294	14 326	2
Nõuded ja ettemaksed	44 696	43 632	3
Varud	63	0	5
Kokku käibevarad	104 053	57 958	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Nõuded ja ettemaksed	8 021	8 021	3
Materiaalsed põhivarad	39 780	49 836	8
Kokku põhivarad	49 051	59 107	
Kokku varad	153 104	117 065	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	7 119	10
Võlad ja ettemaksed	17 802	9 460	11
Kokku lühiajalised kohustised	17 802	16 579	
Kokku kohustised	17 802	16 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 568	101 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 922	-3 411	
Kokku omakapital	135 302	100 486	
Kokku kohustised ja omakapital	153 104	117 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	295 952	107 270	16
Muud äritulud	0	417	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-169 466	-49 820	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 815	-9 989	
Tööjõukulud	-38 151	-35 832	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 556	-14 304	
Muud ärikulud	-888	-36	
Ärikasum (kahjum)	50 076	-2 294	
Intressikulud	-285	-411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 791	-2 705	
Tulumaks	-2 869	-706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 922	-3 411	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Newrise OÜ 2021. 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 ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, 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 akumuliseeritud 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kassas ja pangas	59 294	14 326
Kokku raha	59 294	14 326

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	23 402	23 402	
Ostjatelt laekumata arved	23 402	23 402	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 825	1 825	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 113	2 113	
Laenunõuded	8 021		8 021
Muud nõuded	17 022	17 022	0
Viitlaekumised	17 022	17 022	
Ettemaksed	334	334	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 717	44 696	8 021

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	23 610	23 610	
Ostjatelt laekumata arved	23 610	23 610	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 825	1 825	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	469	469	
Laenunõuded	8 021		8 021
Muud nõuded	16 993	16 993	0
Viitlaekumised	16 993	16 993	
Ettemaksed	735	735	
Tulevaste perioodide kulud	735	735	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 653	43 632	8 021

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	23 402	23 610
Nõuded ostjate vastu	23 402	23 610
Kokku nõuded ostjate vastu	23 402	23 610

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ettemaksed varude eest	63	0
Ettemaksed tarnijatele	63	0
Kokku varud	63	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 869		
Käibemaks	1 630	1 464	322	3 202
Üksikisiku tulumaks		1 090		350
Sotsiaalmaks		1 986		762
Kohustuslik kogumispension		11		11
Töötuskindlustusmaksed		123		45
Ettemaksukonto jääk	483		147	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 113	7 543	469	4 370

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	17 022	17 022	
Kokku muud nõuded	17 022	17 022	0
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	16 993	16 993	
Kokku muud nõuded	16 993	16 993	0

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	32 635	1 289	190 046	223 970	19 482	243 452
Akumuleeritud kulum	-7 736	-564	-154 438	-162 738	-16 575	-179 313
Jääkmaksumus	24 899	725	35 608	61 232	2 907	64 139
Amortisatsioonikulu	-3 371	-322	-9 678	-13 371	-932	-14 303
31.12.2020						
Soetusmaksumus	32 635	1 289	187 811	221 735	19 482	241 217
Akumuleeritud kulum	-11 107	-886	-161 881	-173 874	-17 507	-191 381
Jääkmaksumus	21 528	403	25 930	47 861	1 975	49 836
Ostud ja parendused			1 500	1 500	1 000	2 500
Amortisatsioonikulu	-3 370	-322	-8 029	-11 721	-835	-12 556
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Luminor Liising AS	0	0	2,7%+3k euribor	EUR	30.06.2021
Kapitalirendikohustised kokku	0	0			
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Luminor Liising AS	7 119	7 119	2,7%+3k euribor	EUR	30.06.2021
Kapitalirendikohustised kokku	7 119	7 119			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020

Masinad ja seadmed	11 822	13 971
Kokku	11 822	13 971

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	7 119	7 119		
Laenukohustised kokku	7 119	7 119		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 163	10 163
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	7 543	7 543
Muud võlad	96	96
Muud viitvõlad	96	96
Kokku võlad ja ettemaksed	17 802	17 802

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 919	1 919
Võlad töövõtjatele	1 854	1 854
Maksuvõlad	4 370	4 370
Muud võlad	1 317	1 317
Muud viitvõlad	1 317	1 317
Kokku võlad ja ettemaksed	9 460	9 460

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	10 163	1 919
Kokku võlad tarnijatele	10 163	1 919

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	0	1 854
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 854

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	96	96
Aruandev isik		
Kokku muud võlad	96	96
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 317	1 317
Deklareerimata maksud		
Kokku muud võlad	1 317	1 317

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	295 952	107 270
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 952	107 270
Kokku müügitulu	295 952	107 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tee- ja platside hooldus	267 551	97 794
Masinate rent	27 065	8 810
Masinate remont	874	666
Muud	462	0
Kokku müügitulu	295 952	107 270

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	28 545	26 825
Sotsiaalmaksud	9 606	9 007
Kokku tööjõukulud	38 151	35 832
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 063	8 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 063	8 898

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	58 640	8 790
Kokku müüdid	58 640	8 790

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	44 200	
Kokku ostetud	44 200	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	22 094	20 628
Soodustused puudusid		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Newrise OÜ (registrikood: 11546204) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS SAARIK	Juhatuse liige	05.10.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 922
Kokku	132 490
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 490
Kokku	132 490

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	268425	90.70%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	7732	27527	9.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Saarik	37101160378	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036563
E-posti aadress	usjansa@gmail.com