

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Newsec Valuations EE OÜ

registrikood: 11930446

tänavatänu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: info@newsec.ee

veebilehe aadress: <http://www.newsecbaltics.com/et/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Newsec – terviklikke lahendusi pakkuv Põhja-Euroopa kinnisvaraettevõtte – alustas Balti riikides tegevust 2003. aastal ning tegutseb praegu Leedu, Läti ja Eesti turul.

Newsec Valuations EE OÜ on litsentseeritud kinnisvara, vallasvara ja ettevõtete väärtuse hindamise teenuse pakkuja.

Ettevõtte hindamistiim omab 15-aastat kogemust ja tänu pikaajalisele praktikale, laialdastele teadmistele ja rangetele kutsestandarditele vastamist pakumb kvaliteetseis eksperthinnanguid kokku lepitud tähtaegadeks.

Ettevõttes oli aruandeaastal keskmiselt kaks töötajat. Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

2024. aastal loodab ettevõtte juhtkond kasvatada müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 570	31 194	
Nõuded ja ettemaksed	24 546	9 331	2
Kokku käibevarad	29 116	40 525	
Kokku varad	29 116	40 525	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 855	30 660	3
Kokku lühiajalised kohustised	18 855	30 660	
Kokku kohustised	18 855	30 660	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 053	2 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	396	4 230	
Kokku omakapital	10 261	9 865	
Kokku kohustised ja omakapital	29 116	40 525	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	107 060	123 823	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 657	-11 721	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 916	-24 742	
Tööjõukulud	-61 091	-83 130	5
Ärikasum (kahjum)	396	4 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	396	4 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	396	4 230	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Newsec Valuations EE liigitub Raamatupidamise seaduse 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

OÜ Newsec Valuations EE kasumiruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse pangakontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Juhul, kui teenuse osutaja on aruandekuupäevaks väljastanud tellijale arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse seda vahet bilansis vastavalt kas saadud ettemaksena või nõudena. Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum kohe ja täies ulatuses kasumiaruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades lepingujärgset lineaarset intressiarvestust, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatavat kasumit maksustatakse üldjuhul määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Alates 2019. aastast on võimalik teatud juhul dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat määra saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Kontsern käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid;
- tütar- ja sidusettevõtjaid.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid aruandekuupäeva, 31. detsember ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 790	23 790
Ostjatelt laekumata arved	23 790	23 790
Ettemaksed	756	756
Tulevaste perioodide kulud	756	756
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 546	24 546
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 000	9 000
Ostjatelt laekumata arved	9 000	9 000
Ettemaksed	331	331
Tulevaste perioodide kulud	331	331
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 331	9 331

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	706	706	
Võlad töövõtjatele	3 678	3 678	
Võlad seotud osapooltele	9 651	9 651	6
Maksuvõlad	3 933	3 933	
Muud võlad	887	887	
Muud viitvõlad	887	887	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 855	18 855	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 197	1 197	
Võlad töövõtjatele	8 016	8 016	
Võlad seotud osapooltele	14 592	14 592	6
Maksuvõlad	2 428	2 428	
Muud võlad	4 427	4 427	
Muud viitvõlad	4 427	4 427	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 660	30 660	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 610	94 398
Soome	1 000	1 000
Leedu	17 000	25 500
Saksamaa	7 500	0
Prantsusmaa	1 950	2 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	107 060	123 823
Kokku müügitulu	107 060	123 823
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara ostu, müügi, rendileandmise ja hindamise vahendamine	107 060	123 823
Kokku müügitulu	107 060	123 823

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-47 581	-62 131
Sotsiaalmaksud	-13 510	-20 999
Kokku tööjõukulud	-61 091	-83 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	UAB Newsec Advisory Baltics
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	2 233	593	3
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 418	13 999	3
Kokku võlad ja ettemaksed	9 651	14 592	

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	17 000	21 500
Kokku müüdnud	17 000	21 500

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	11 563	7 752
Kokku ostetud	11 563	7 752

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 2023.03.19

Newsec Valuations EE OÜ (registrikood: 11930446) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Egle Povileniene	Juhatuse liige	
Ugnius Meidus	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	396
Kokku	7 449
Jaotamine	
Kokku	7 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	107060	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@newsec.ee
Veebilehe aadress	http://www.newsecbaltics.com/et/