

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Newsec Valuations EE OÜ

registrikood: 11930446

tänavaja talu nimi, Pärnu mnt 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10148

telefon: +372 6645090

faks: +372 6645091

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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Neswec Valuation EE OÜ põhitegevusala on kinnivarabüroode tegevus (EMTAK 68311).

Neswec Valuation EE OÜ osakapital on 2556 eurot.

2021.aasta lõpetas ettevõtte kahjumiga 14 894 eurot.

Neswec Valuation EE OÜ on 2 töötajat.

Juhatuse liikmetele ei makstud liikmeksoleku eest tasusid.

2022. aastal on plaanis tegevusega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 988	35 117	2
Nõuded ja ettemaksed	12 170	16 861	3
Kokku käibevarad	37 158	51 978	
Kokku varad	37 158	51 978	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 523	31 449	5
Kokku lühiajalised kohustised	31 523	31 449	
Kokku kohustised	31 523	31 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 717	10 426	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 894	7 291	
Kokku omakapital	5 635	20 529	
Kokku kohustised ja omakapital	37 158	51 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	76 230	57 880	6,8
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 400	-728	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 977	-17 248	
Tööjõukulud	-68 716	-32 586	7
Muud ärikulud	-34	-27	
Ärikasum (kahjum)	-14 894	7 291	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 894	7 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 894	7 291	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Newsec Valuations EE 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 ekvivalentidena kajastatakse bilansis nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Laenukohustused on bilansis kajastatud nende algses soetusmaksumuses, mida on korrigeeritud põhiosa tagasimaksete ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimaliku allahindluse võrra.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

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 koheselt 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

Newsec Valuations EE OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- * teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- * juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha ja pangakontod	24 988	35 117
Kokku raha	24 988	35 117

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 800	10 800	
Ostjatelt laekumata arved	10 800	10 800	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Laenunõuded	1 000	1 000	
Ettemaksed	370	370	
Tulevaste perioodide kulud	370	370	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 170	12 170	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 615	14 615	
Ostjatelt laekumata arved	14 615	14 615	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	947	947	4
Laenunõuded	1 000	1 000	
Ettemaksed	299	299	
Tulevaste perioodide kulud	299	299	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 861	16 861	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 096	0	1 777
Üksikisiku tulumaks	0	995	0	6
Sotsiaalmaks	0	1 702	0	10
Kohustuslik kogumispension	0	102	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	124	0	1
Ettemaksukonto jääk	0		947	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6 019	947	1 794

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 668	15 668	
Võlad töövõtjatele	4 774	4 774	
Maksuvõlad	6 019	6 019	4
Muud võlad	5 062	5 062	
Muud viitvõlad	5 062	5 062	
Laen Newsec Advisers EE	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 523	31 523	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 171	18 171	
Võlad töövõtjatele	1 738	1 738	
Maksuvõlad	1 794	1 794	4
Muud võlad	4 746	4 746	
Muud viitvõlad	4 746	4 746	
Laen Newsec Advisers EE OÜ	5 000	5 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 449	31 449	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	66 430	33 255	
Soome	0	9 049	
Leedu	7 000	0	8
Läti	2 600	0	
Saksamaa	200	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	10 576	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 230	52 880	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Ameerika Ühendriigid	0	5 000	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 000	
Kokku müügitulu	76 230	57 880	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvara ostu, müügi, rendileandmise ja hindamise vahendamine	76 230	57 880	
Kokku müügitulu	76 230	57 880	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-51 360	-25 117
Sotsiaalmaksud	-17 355	-7 469
Kokku tööjõukulud	-68 715	-32 586
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 000	1 000	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000	1 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 401	6 696	5
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 984	19 225	5
Kokku võlad ja ettemaksed	15 385	25 921	

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 000	750
Kokku müüdud	5 000	750

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	4 799	848
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 344	6 430
Kokku ostetud	9 143	7 278

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2022

Newsec Valuations EE OÜ (registrikood: 11930446) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

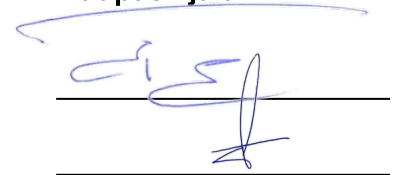
Kuupäev ja allkiri

Egle Povileniene

Juhatuse liige

Ugnius Meidus

Juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 894
Kokku	2 823
Jaotamine	
Kokku	2 823

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	76230	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Newsec Advisory Baltics, UAB	302310538	Lithuania	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 6645090
Fax	+372 6645091
E-mail address	info@newsec.ee
Website address	http://www.newsecbaltics.com/et/