

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.10.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Novewater Osühing

registrikood: 12171528

tänava/talu nimi, Lauripere 3A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: novewater@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud ärikulud	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalad on:

- klaasplasttoodete sh. mahutite tootmine ja müük.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas OÜ NOVEWATER müügitulu 252 406 eurot. OÜ NOVEWATER müügitulust moodustas 65,8% müük Eestisse ja 34,2% välismaale.

Majandusaastal moodustasid OÜ NOVEWATER ärikulud 232 999 eurot. Ärikuludest moodustas 71,1% materjal ja teenused, 12,2% mitmesugused tegevuskulud, 13,7% tööjõu kulud, 1,7% kulum ja 1,3% muud ärikulud.

Majandusaastal olid finantstulud 6 eurot.

Ettevõtte majandusaastal kasum moodustas 19 413 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Müügitulu (euro)	252 406
------------------	---------

Puhaskasum (euro)	19 413
-------------------	--------

Puhasrentaablus	7,7%
-----------------	------

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

■ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Personal

OÜ NOVEWATER keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat ning töötasude summa oli 31 948 eurot koos maksudega.

Juhatuse liikmed töötasu ei saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ NOVEWATER põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on: oma positsioonide turul säilitamine ja ettevõtte rentaablu tõusmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	04.10.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 752	0	
Nõuded ja ettemaksed	22 153	0	2,3
Kokku käibevara	29 905	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 617	0	
Kokku põhivara	8 617	0	
Kokku varad	38 522	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 109	0	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	19 109	0	
Kokku kohustused	19 109	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 413	0	
Kokku omakapital	19 413	0	
Kokku kohustused ja omakapital	38 522	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	252 406	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 643	6
Mitmesugused tegevuskulud	-28 542	7
Tööjõukulud	-31 948	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 056	
Muud ärikulud	-2 810	9
Ärikasum (kahjum)	19 407	
Finantstulud ja -kulud	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 413	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 407	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 749	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 117	9
Kokku korrigeerimised	6 866	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 153	2,3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 109	3,4
Laekunud intressid	6	
Kokku rahavood äritegevusest	23 235	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 900	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 417	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 483	
Kokku rahavood	7 752	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 752	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 752	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.10.2011	2 500	-2 500		0
04.10.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 413	19 413
31.12.2012	2 500	-2 500	19 413	19 413

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NOVEWATER 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ NOVEWATER kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures onostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride ühepeetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetod. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 3-20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objektisoetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajaliseks.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on saldusväärselt määravat. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasum, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi

kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 892	18 892		
Ostjatelt laekumata arved	18 892	18 892		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 229	2 229		
Muud nõuded	1 032	1 032		
Laenunõuded	1 032	1 032		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 153	22 153		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 216	
Üksikisiku tulumaks		268
Sotsiaalmaks		589
Kohustuslik kogumispension		24
Töötuskindlustusmaksed		75
Ettemaksukonto jääk	13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 229	956

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 496	16 496		
Võlad töövõtjatele	831	831		
Maksuvõlad	956	956		
Muud võlad	826	826		
Muud viitvõlad	826	826		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 109	19 109		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	166 022
Soome	6 302
Läti	80 082
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	252 406
Kokku müügitulu	252 406
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Muude plastist ehitustoodete tootmine (22239)	252 406
Kokku müügitulu	252 406

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	158 234
Energia	519
Soojusenergia	265
Kütus	254
Transpordikulud	2 396
Üür ja rent	4 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	165 643

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	15 968
Lähetuskulud	6 427
Riiklikud ja kohalikud maksud	259
Majanduskulud	5 888
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 542

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	23 773
Sotsiaalmaksud	8 175
Kokku tööjõukulud	31 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	04.10.2011 - 31.12.2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	2 117
Muud	693
Kokku muud ärikulud	2 810

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Novewater Osaühing (registrikood: 12171528) 04.10.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KIRT	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 413
Kokku	19 413

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 413
Kokku	19 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	252406	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Kirt	35411260218	Endla tänav 55-58, Eesti	1250 EUR
OÜ Baltic Traders	11196905	Kuuseheki, Hatu küla, Padise vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	novewater@gmail.com