

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: NWR Holding OÜ

registrikood: 12259105

tänava/talu nimi, Vahtra 13-11

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75101

telefon: +372 56919100

e-posti aadress: marken@nwrholding.eu

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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

NWR Holding OÜ on loodud aprillis 2012, eesmärgiga arendada erinevaid tehnilisi lahendusi ja probleeme. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on insenertehniliste konsultatsioonide andmine, mootorsõidukite hooldus ja remont, varuosade ning varustuse müük ning transporditeenused. Aastal 2013 lisandus veel tegevusalana raamatupidamisteenuse osutamine.

Aastal 2015 olid suuremateks töödeks mootorsõidukite remont ja hooldus insenertehniliste konsultatsioonide andmine ja uute lahenduste väljatöötamine.

2016 aastal on plaanis jätkata insenertehniliste konsultatsioonidega ning suurendada finantsteenuste mahtusid. Palgalisi töötajaid 2015 aastal osaühingus ei olnud.

2015 aastal oli NWR Holding OÜ käive 71 538 EUR ja kasum 818 EUR. Aastal 2016 on ettevõtte eesmärgiks suurendada müügi mahtusid ning suurendada kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	2 937	1 830
Nõuded ja ettemaksed	7 523	-2 790
Varud	20	0
Kokku käibevara	10 480	-960
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 231	21 226
Kokku põhivara	17 231	21 226
Kokku varad	27 711	20 266
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 574	2 530
Võlad ja ettemaksed	8 034	553
Kokku lühiajalised kohustused	10 608	3 083
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 241	9 359
Kokku pikaajalised kohustused	7 241	9 359
Kokku kohustused	17 849	12 442
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-1 220
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 544	2 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818	3 765
Kokku omakapital	9 862	7 824
Kokku kohustused ja omakapital	27 711	20 266

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	71 538	41 427
Muud äritulud	751	544
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 697	-17 740
Mitmesugused tegevuskulud	-11 545	-13 539
Tööjõukulud	-5 644	-5 107
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 001	-1 722
Muud ärikulud	-109	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 293	3 863
Intressikulud	-475	-98
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	818	3 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818	3 765

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 293	3 863
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 001	1 722
Muud korrigeerimised	0	-284
Kokku korrigeerimised	5 001	1 438
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 468	6 176
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 616	8 119
Kokku rahavood äritegevusest	3 442	19 596
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-674	-20 198
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	400
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	671
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-674	-19 127
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 425	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 261	-263
Makstud intressid	-475	-98
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 661	-361
Kokku rahavood	1 107	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 830	1 722
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 107	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 937	1 830

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-1 220	2 779	4 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 765	3 765
31.12.2014	2 500	-1 220	6 544	7 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)			818	818
Emiteeritud osakapital		1 220		1 220
31.12.2015	2 500		7 362	9 862

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NWR Holding OÜ 2015. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastatakse teise ettevõtte osade soetamist finantsinvesteeringu eesmärgil. Finantsinvesteeringud on kajastatud esialgu soetusmaksumuses. Finantsinvesteeringute väärtust kaalutaks igal bilansipäeval eraldi ja vajadusel teostatakse ümberhindlus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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.

Ettemaksetena kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kulusid ja summasid, mis on aruandvatele isikutele ettemakstud majanduskulude eest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara all on kajastatud materiaalse põhivara nõuetele vastavaid varaobjekte nende jääkväärtuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100 eurot

Tulud

Aastaaruandes on tulud kajastatud tekkepõhiselt, st. tulud on näidatud perioodis, mil nad tekkisid sõltumata sellest, kas nende eest on raha saadud.

Kulud

Aastaaruandes on kulud kajastatud tekkepõhiselt, st. kulud on näidatud perioodis, mil nad tekkisid sõltumata sellest, kas nende eest on makstud.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on kajastatud tehinguid teiste tegevjuhtkonna ja omanikega seotud ettevõtetega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontol	2 937	1 830
Kokku raha	2 937	1 830

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus			3 822	3 822
Akumuleeritud kulum			-955	-955
Jääkmaksumus			2 867	2 867
Ostud ja parendused	19 674	19 674	523	20 197
Amortisatsioonikulu	-785	-785	-937	-1 722
Müügid			-400	-400
Muud muutused			284	284
31.12.2014				
Soetusmaksumus	19 674	19 674	3 946	23 620
Akumuleeritud kulum	-785	-785	-1 609	-2 394
Jääkmaksumus	18 889	18 889	2 337	21 226
Ostud ja parendused	3 086	3 086		3 086
Muud ostud ja parendused	3 086	3 086		3 086
Amortisatsioonikulu	-4 330	-4 330	-671	-5 001
Müügid	-2 080	-2 080		-2 080
31.12.2015				
Soetusmaksumus	20 360	20 360	3 946	24 306
Akumuleeritud kulum	-4 795	-4 795	-2 280	-7 075
Jääkmaksumus	15 565	15 565	1 666	17 231

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Muu materiaalne põhivara	2 000	400
Kokku	2 000	400

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	9 814	2 574	7 240
Kapitalirendikohustused kokku	9 814	2 574	7 240
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	11 744	2 385	9 359
Kapitalirendikohustused kokku	11 744	2 385	9 359

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	9 410	11 527
Kokku	9 410	11 527

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	481	481
Maksuvõlad	705	705
Muud võlad	6 848	6 848
Kokku võlad ja ettemaksed	8 034	8 034
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	356	356
Maksuvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	553	553

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	36 102	7 037
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 272	2 489
Transpordikulud	100	1 994
Põhitegevusega seotud materjal	9 028	6 220
Muud	195	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	48 697	17 740

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	145

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	500	2 200	700
2014	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		246		555

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Juhatuse liikme tasu	4 239	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.09.2016

NWR Holding OÜ (registrikood: 12259105) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKEN MURUMAA	Juhatuse liige	14.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818
Kokku	7 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 362
Kokku	7 362

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818
Kokku	7 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 362
Kokku	7 362

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	58772	82.15%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	11666	16.31%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1100	1.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marken Murumaa	38604160235		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56919100
E-posti aadress	marken@nwrholding.eu