

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Netkey OÜ

registrikood: 12887617

tänavanimi: Villardi tn

maja ja korteri number: 11-5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10136

telefon: +372 56502614

e-posti aadress: Ljubov.Kohler@pm.me

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Müügitulu	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Intressikulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Netkey OÜ on ostetud 2022.aastal. Ettevõtte põhitegevusala on kinnisvara ost ja müük, kinnisvara üürileandmine. 2022.aastal otsustati kinnisvara üürile anda. Juhtimise eest tasu ei makstud. 2023.aastal plaanib ettevõtte kinnisvara üürileandmist, edasiarendamist ning oma positsiooni turul säilitamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	283 241	2 508	2
Nõuded ja ettemaksed	57	0	3
Kokku käibevarad	283 298	2 508	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	503 001	0	5
Kokku põhivarad	503 001	0	
Kokku varad	786 299	2 508	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	504 733	0	6
Võlad ja ettemaksed	2 671	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	507 404	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	175 363	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	175 363	0	
Kokku kohustised	682 767	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 024	0	
Kokku omakapital	103 532	2 508	
Kokku kohustised ja omakapital	786 299	2 508	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	541 000	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-401 365	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 138	0	9
Muud ärikulud	-4 740	0	
Ärikasum (kahjum)	125 757	0	
Intressikulud	-24 733	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 024	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 024	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netkey OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Netkey OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Nõuded kajastatakse üldjuhul käibevaradena, kui nende laekumise tähtaeg on 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva. Nõuded, mille laekumise tähtaeg on hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse põhivarana.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või aruandekohustuslasel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kohustused töövõtjate ees sisaldavad töölepingutest tulenevat aruandeperioodi kohustust töötasu osas, mida kajastatakse aruandeperioodi kuludes ja kohustusena töövõtjate ees, kui tasu väljamaksmine toimub järgmisel aruandeperioodil. Kohustus sisaldab lisaks lepingust tulenevatele maksetele ka neilt arvestatud töösuhtega seotud sotsiaalkindlustusmaksu. Kohustused töövõtjate ees sisaldavad lisaks ka töölepingute ja kehtivate seaduste kohaselt arvestatud puhkusetasu kohustust bilansipäeva seisuga. Nimetatud kohustus sisaldab lisaks puhkusetasule ka sellelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud;
- Osaühingu juhatas;
- Ettevõtte tegevjuhtkond.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakontod ja sularaha	283 241	2 508
Kokku raha	283 241	2 508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	57	57

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
Ostud ja parendused	503 001	503 001
31.12.2022		
Soetusmaksumus	503 001	503 001
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	503 001	503 001

	2022	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 472	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eesti ettevõtte	499 500	499 500			5%	EUR	11.05.2023
Lühiajalised laenud kokku	499 500	499 500					
Pikaajalised laenud							
Eesti ettevõtte	180 596	5 233	36 326	139 037	6 kuu EURIBOR+11.3%	EUR	15.06.2037
Pikaajalised laenud kokku	180 596	5 233	36 326	139 037			
Laenukohustised kokku	680 096	504 733	36 326	139 037			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	
Ehitised	257 131	
Kokku	257 131	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	488	488
Muud võlad	2 183	2 183
Muud viitvõlad	2 183	2 183
Kokku võlad ja ettemaksed	2 671	2 671

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	541 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	541 000
Kokku müügitulu	541 000
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kinnisvara müük	541 000
Kokku müügitulu	541 000

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022
Majanduskulud	3 472
Pangateenused	4 797
Muud	869
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 138

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2022
Intressikulu laenudelt	24 733
Kokku intressikulud	24 733

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 183	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 183	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2023

Netkey OÜ (registrikood: 12887617) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV KÖHLER	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 024
Kokku	101 024
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 024
Kokku	101 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	541000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljubov Köhler	48510310347	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56502614
E-posti aadress	Ljubov.Kohler@pm.me