

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: New Page OÜ

registrikood: 14495347

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Telliskivi tn 46/2-15

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10611

telefon: +372 5298984

e-posti aadress: helen.roospold@outlook.com

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ New Page on varahaldusettevõte, mis omab osalusi erinevates kinnisvara arendamisega tegelevates ettevõtetes.

Juhatuse liige

Helen Roospõld

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	70 365	48	
Nõuded ja ettemaksed	89 799	23 172	2
Kokku käibevarad	160 164	23 220	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 102 320	71 845	
Nõuded ja ettemaksed	178 000	71 700	2
Kokku põhivarad	1 280 320	143 545	
Kokku varad	1 440 484	166 765	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	350 000	85 000	5
Võlad ja ettemaksed	3 708	10 488	6
Kokku lühiajalised kohustised	353 708	95 488	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 880	
Kokku pikaajalised kohustised	0	8 880	
Kokku kohustised	353 708	104 368	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897	7 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 024 379	52 162	
Kokku omakapital	1 086 776	62 397	
Kokku kohustised ja omakapital	1 440 484	166 765	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	0	3 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 200	
Mitmesugused tegevuskulud	-132	-66	
Ärikasum (kahjum)	-132	-1 266	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	386 314	-4 793	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	643 286	72 852	
Intressitulud	4 704	4 782	
Intressikulud	-9 793	-19 413	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 024 379	52 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 024 379	52 162	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

New Page OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2022. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab New Page OÜ finantsseisundit õigesti ja õiglaselt. New Page OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investorettevõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses. Käesolevas aruandes on kõik sidusettevõtjad kajastatud kaptaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandepäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad jm lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustistena kajastatakse kohustisi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast. Kõiki muid kohustisi kajastatakse pikaajaliste kohustistena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende üldiselt tulumaksumääraga 20/80 jaotatavate dividendide netosummast, kuid regulaarselt makstavaid dividende maksustatakse alates 2019. aastast määraga 14/86. Dividendimakseid loetakse regulaarseteks, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Kui ettevõttel on jaotamata kasumit, siis dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas omanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda ning olulise osalusega omanikke, nende lähisugulasi ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	265 000	87 000	178 000
Muud nõuded	2 799	2 799	
Intressinõuded	2 799	2 799	
Kokku nõuded ja ettemaksed	267 799	89 799	178 000

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	88 943	17 243	71 700
Muud nõuded	5 929	5 929	
Intressinõuded	5 929	5 929	
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 872	23 172	71 700

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14514205	NPP OÜ	Eesti	äri- ja juhtimisalane nõustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
NPP OÜ	-1 882	386 314	384 432
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	-1 882	386 314	384 432

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14889052	DEPOT36 OÜ		hoonestusprojektide arendus	15	50
16199794	Rukki 2 Arenduse OÜ		enda või renditud kinnisvara üürileandmine	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
DEPOT36 OÜ	77 347	875	638 599	716 821
Rukki 2 Arenduse OÜ	-3 620		4 687	1 067
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	73 727	875	643 286	717 888

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
DEPOT36 OÜ	35	18.04.2022	875

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	150 000	150 000			3	EUR	12.08.2023
Laen 2	200 000	200 000			3	EUR	01.09.2023
Lühiajalised laenud kokku	350 000	350 000					
Laenukohustised kokku	350 000	350 000					
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	85 000	85 000			15	EUR	2022
Lühiajalised laenud kokku	85 000	85 000					
Pikaajalised laenud							
Laen 1	8 880		8 880		18	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	8 880		8 880				
Laenukohustised kokku	93 880	85 000	8 880				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12	12
Muud võlad	3 696	3 696
Intressivõlad	3 696	3 696
Kokku võlad ja ettemaksed	3 708	3 708
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	10 488	10 488
Intressivõlad	10 488	10 488
Kokku võlad ja ettemaksed	10 488	10 488

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	867 421	47 918
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	216 855	11 979
Kokku tingimuslikud kohustised	1 084 276	59 897

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	12 168	20 172
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 664	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 967	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 799	23 172
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	3 695	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 695	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	71 700
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	178 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	178 000	71 700
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	350 000	0
Kokku laenukohustised	350 000	0

--

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	85 943	12 000	85 943	12 000	168
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		75 000		75 000	664
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	175 000		178 000	1 967
Kokku antud laenud	88 943	262 000	85 943	265 000	2 799

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	350 000	350 000	3 695
Kokku laenukohustised	350 000	350 000	3 695

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

New Page OÜ (registrikood: 14495347) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN ROOSPÖLD	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 024 379
Kokku	1 084 276
Jaotamine	
Dividendideks	23 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 061 276
Kokku	1 084 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 024 379
Kokku	1 084 276
Jaotamine	
Dividendideks	23 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 061 276
Kokku	1 084 276

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5298984
E-posti aadress	helen.roospold@outlook.com