

OÜ Newkon

Majandusaasta aruanne 2008

OÜ Newkon peamiseks tegevusalaks on lehtklaasi vahendustegevus.

Ärinimi :	OÜ Newkon
Äriregistri kood:	11016337
Aadress:	Lepiku tee 8, Püüsi küla, Viimsi vald, Harjumaa, 74001
Telefon:	+ 372 50 25 235
Majandusaasta algus:	01.01
Majandusaasta lõpp:	31.12
Juhatuse liikmed:	Rein Lepasson

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 1 Aktsiad ja muud väärtpaberid	9
Lisa 2 Antud laenud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlakohustused	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulus	10
Lisa 9 Muud äritulud+/-kulud-	10
Lisa 10 Finantstulud+/-kulud-	10
Lisa 11 Potensiaalsed kohustused	10
Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
OÜ Newkon müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le	12
Osanike nimekiri	13

Tegevusaruanne

OÜ Newkon alustas majanduslikku tegevust veebruaris 2004.a.

OÜ Newkon tegeleb lehtklaasi vahendustegevusega. Käive 2008.a. oli 5 686 950 krooni, mis on ca 33% vähem kui 2007.a. (8 515 436 krooni)

Newkon OÜ's ei ole töötajaid. Juhatajale töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 10 esitatud OÜ Newkon 2008.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Newkon finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Newkon on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

AKTIVA

KÄIBEVARA

	Lisa nr.	31.12.2008	31.12.2007
Raha ja pangakontod		1 318 648	384 352
Aksiad ja muud väärtpaberid	1	94 835	513 843
Lühiajalised nõuded	2	4 576 025	850 000
Nõuded ostjate vastu		3 665 749	2 299 720
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	0	308 108
Varud	4	344 723	939 606
Käibevara kokku		9 999 980	5 295 629

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	5	66 640	112 212
KOKKU AKTIVA		10 066 620	5 407 841

PASSIVA

LÜHIAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

Võlakohustused	6	3 121 712	1 924 895
Ostjate ettemaksed		3 117 657	0
Tarnijatele tasumata arved		131 451	302 823
Maksuvõlad		149 106	0
Lühiajalised kohustused kokku		6 519 926	2 227 718

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused			
Pikaajalised tagatiseta võlakohustused	6	2 500 250	2 050 250
Kohustused kokku		9 020 176	4 277 968

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum (+)/kahjum (-)		1 085 873	-354 640
Jooksva aasta kasum(+)/kahjum (-)		-83 429	1 440 513
Kokku omakapital osühingus		1 046 444	1 129 873
KOKKU PASSIVA		10 066 620	5 407 841

Kasumiaruanne		01.01.2008-	01.01.2007-
skeem1	Lisa nr.	31.12.2008	31.12.2007
(kroonides)			
ÄRITULUD			
Müügitulu		5 686 950	8 515 436
Äritulud kokku		5 686 950	8 515 436
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	-4 223 469	-6 609 987
Mitmesugused tegevusekulud	8	-460 254	-317 074
Kulum	5	-45 572	-45 572
Muud ärikulud	9	-444 597	-25 510
Ärikulud kokku		-5 173 892	-6 998 143
ÄRIKASUM (+) /ÄRIKAHJUM (-)		513 058	1 517 293
FINANTSTULUD ja - KULUD (-)			
Finantstulud/kulud (-) aktsiatelt ja osadelt	1,10	-419 008	121 047
Muud intressi- ja finantstulud ja -kulud (-)	10	-177 478	-197 826
Finantstulud ja -kulud (-) kokku		-596 486	-76 779
KASUM(+)/ KAHJUM(-) MAJANDUSTEGEVUSEST		-83 429	1 440 513
ARUANDE PERIOODI KASUM (+) / KAHJUM (-)		-83 429	1 440 513

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest	2008	2007
Ärikasum	513 058	1 517 293
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 572	45 572
Käibevara muutus (v.a.rahakontod)	-638 913	-1 119 264
Varude muutus	594 883	324 067
Kohustuste muutus	3 095 391	-47 508
Tasutud finantskulud	-216 720	-95 275
Kokku rahavood äritegevusest	3 393 271	624 885
Rahavood investeerimisest		
Muude finantsinvesteeringute soetus	0	-179 644
Antud laenud	-4 870 000	-850 000
Antud laenude tagasimaks	1 280 000	
Saadud intressid	318	169
Finantskulu aktsiadelt	-419 008	0
Kokku rahavood investeerimisest	-4 008 690	-1 029 475
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	1 977 815	1 427 979
Laenude tagasimaksed	-331 000	-636 000
Tasutud intressid	-97 100	-102 720
Kokku rahavood finantseerimisest	1 549 715	689 259
Kokku rahavood	934 296	284 670
Raha perioodi algul	384 352	99 682
Raha perioodi lõpul	1 318 648	384 352
Raha ja pangakontode muutus	934 296	284 670

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (+) / kahjum (-)	Kokku
31.12.2006	40 000	4 000	-354 640	-310 640
Aruandeaasta kasum	0	0	1 440 513	1 440 513
31.12.2007	40 000	4 000	1 085 873	1 129 873
Aruandeaasta kasum	0	0	-83 429	-83 429
31.12.2008	40 000	4 000	1 002 444	1 046 444

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

OÜ Newkon 2008.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 10 000 krooni kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis on madalam realiseerimismaksumusest ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. 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 tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas Potentsiaalsed kohustused.

Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2008 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 1. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Soetatud aktsiad seisuga 31.12.2007	513 843
Soetatud 2008 aasta jooksul	0
Müüdud 2008 aasta jooksul	0
Finantstulu aktsiate ümberhindamisest	-419 008
Soetatud aktsiad seisuga 31.12.2008	94 835

Lisa 2. Lühiajalised nõuded

2008a. OÜ Newkon anti tagatiseta laenu summas 4 870 000 krooni, millest tagastati 1 280 000 krooni.

Antud laenu jääk seisuga 31.12.2008 on 4 440 000 krooni. Antud laenu intressimäär on 6% aastas.

2008 aasta jooksul antud laenult intresse laekunud ei olnud. 2008 aasta lõpu seisuga antud laenult laekumata intressi jääk on 136 025 krooni.

Lisa 3.

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Maksuliik	31.12.2008	31.12.2007
Käibemaks	0	308 108
Kokku	0	308 108

Lisa 4.

Varud

Varude grupp	31.12.2008	31.12.2007
Ostetud kaubad müügiks	0	651 004
Ettemaksed hankijatele	344 723	288 602
Kokku varud	344 723	939 606

Lisa 5.

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventaar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2006	72 957	111 262	184 219
Soetatud aasta jooksul	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2007	72 957	111 262	184 219
Soetatud aasta jooksul	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2008	72 957	111 262	184 219
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-10 944	-15 491	-26 435
Perioodi kulum	-14 591	-30 981	-45 572
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-25 535	-46 472	-72 007
Perioodi kulum	-14 591	-30 981	-45 572
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-40 126	-77 453	-117 579
Jääkmaksumus 31.12.2007	47 422	64 790	112 212
Jääkmaksumus 31.12.2008	32 831	33 809	66 640
Amortisatsiooninormid	20-30%	20-30%	

Lisa 6.

Võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2008	31.12.2007
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt	3 121 712	1 924 895
Pikaajaline tagatiseta võlakohustus	2 500 250	2 050 250
Kokku võlakohustused	5 621 962	3 975 145

2008.a. omanikult laenu ei ole saadud. Laenujääk seisuga 31.12.2008 on 1 300 000 krooni.

2008.a. saadi tagatiseta laenu summas 781 000 krooni, tagasi maksti 2008.a. jooksul 331 000 krooni. Saadud laenult on tasutud intressi 97 100 krooni. Laenujääk seisuga 31.12.2008 on 1 200 250 krooni.

Lisa 7. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008	2007
Kaup	3 008 110	4 118 233
Transporditeenused	1 215 359	2 491 754
	4 223 469	6 609 987

Lisa 8. Mitmesugused tegevuskulud

	2 008	2 007
Remondikulud	131 747	47 702
Autokulud	87 059	36 376
Kommunaalkulud	90 027	82 226
Kontorikulud	61 802	68 393
Konsultatsioonikulud	48 181	2 203
Kindlustus	16 872	3 076
Lähetuskulud	11 020	39 918
Muud kulud	7 300	31 835
Pangateenused	6 246	5 345
	460 254	317 074

Lisa 9. Muud ärikulud

	2 008	2 007
Valuutakurside muutuste kahjum	41 529	25 510
Nõuetest loobumine	403 068	0
	444 597	25 510

Lisa 10. Finantstulud+/-kulud-

	2 008	2 007
Antud laenu intress	136 025	0
Saadud pangaintress	318	169
Tasutud intress	-313 821	-197 995
Finantstulu aktsiate ümberhindamisest	-419 008	121 047
	-596 486	-76 779

Lisa 11.

Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 moodustas 1 002 444 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 210 513 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 791 931 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 10 toodud OÜ Newkon 2008.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Rein Lepasson
Juhatus liige

Majandusaasta kasumi katmise ettepanek

OÜ Newkon juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2008.a. kasum summas 181 090 krooni jaotamata kasumite kontole.

Eelmiste perioodide kahjumi jääk sesuga 31.12.2007	1 085 873
2008 aasta kasum	-83 429
Jaotamata kasum (-kahjum) kokku	1 002 444
Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2008	1 002 444

OÜ NEWKON müügitulu vastavalt EMTAK-le 2008:

EMTAK	Tegevusala	2008
46181	Muude kindlate kaupade vahendamine	5 305 171
70211	Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	347 750
77111	Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	34 029
Müügitulu kokku		5 686 950

OÜ NEWKON OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 27.05.2009

NIMI	ISIKUKOOD	OSA SUURUS	ELUKOHT
Rein Lepasson	37011216517	40 000	TALLINN

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11016337	Newkon OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	rein.lepasson@tere.eu
Mobiiltelefon	+372 5025235

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Rein Lepasson	37011216517	Põlva	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	5305171	93.29	Jah
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	347750	6.11	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	34029	0.60	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Newkon OÜ (registrikood: 11016337) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rein Lepasson (Juhatuse liige) - kinnitanud 03.06.2009