

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Neweka Kapital Osühing

registrikood: 10544706

tänavanimi: Kärneri 1-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13521

telefon: +372 56474700

e-posti aadress: info@neweka.ee

veebilehe aadress: www.neweka.ee

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 Muud nõuded	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.a. moodustas käibevara 97 tuhat eurot, millest nõuded ja ettemaksed moodustasid 61 tuhat eurot.

Põhitegevuseks oli insenertegevuste tehniline nõustamine.
Kinnisvara üürile andmine oli jätkuvalt raskendatud.

Põhivarasse investeeringuid ei tehtud.

Aruandeaasta kasum oli 5 tuhat eurot.

Majandusaasta teises pooles oli ettevõttes 3 töötajat. 2012.a. juhatuse tööd ei tasustatud.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 981	45 087	
Nõuded ja ettemaksed	61 442	49 571	2,3,4
Kokku käibevara	97 423	94 658	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	1 155	5
Nõuded ja ettemaksed	0	26 523	2,4
Kinnisvarainvesteeringud	284 613	284 613	6
Materiaalne põhivara	8 530	11 967	7
Kokku põhivara	293 143	324 258	
Kokku varad	390 566	418 916	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 357	4 500	8
Võlad ja ettemaksed	4 302	870	3,9
Kokku lühiajalised kohustused	18 659	5 370	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 738	40 539	8
Kokku pikaajalised kohustused	35 738	40 539	
Kokku kohustused	54 397	45 909	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 132	3 132	10
Kohustuslik reservkapital	856	856	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 019	410 737	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 162	-41 718	
Kokku omakapital	336 169	373 007	
Kokku kohustused ja omakapital	390 566	418 916	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	29 245	786	11
Muud äritulud	329	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-982	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 770	-16 645	
Tööjõukulud	-6 325	-2 202	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 437	-6 044	
Muud ärikulud	-10	-17	
Ärikasum (kahjum)	10 032	-25 104	
Finantstulud ja -kulud	-1 680	-2 898	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 352	-28 002	
Tulumaks	-3 190	-13 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 162	-41 718	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 032	-25 104
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 437	6 044
Kokku korrigeerimised	3 437	6 044
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 648	5 434
Varude muutus	0	982
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 432	-113
Laekunud intressid	7	50
Makstud intressid	-1 894	-2 216
Kokku rahavood äritegevusest	6 366	-14 923
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-833	-4 849
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	833	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 362	0
Antud laenud	-6 700	0
Antud laenude tagasimaksed	0	120 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 338	115 151
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 542	0
Saadud laenude tagasimaksed	-4 486	-4 197
Makstud dividendid	-12 000	-51 600
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 190	-13 716
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 134	-69 513
Kokku rahavood	-9 106	30 715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 087	14 372
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 106	30 715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 981	45 087

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 132	856	462 337	466 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-41 718	-41 718
Makstud dividendid			-51 600	-51 600
31.12.2011	3 132	856	369 019	373 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 162	5 162
Makstud dividendid			-42 000	-42 000
31.12.2012	3 132	856	332 181	336 169

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neweka Kapital OÜ 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod	10
Inventar	5

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 552	9 552			
Ostjatelt laekumata arved	9 552	9 552			
Muud nõuded	51 890	51 890			4
Laenunõuded	49 145	49 145			
Viitlaekumised	2 745	2 745			
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 442	61 442			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	337	337			3
Muud nõuded	75 757	49 234	26 523		4
Laenunõuded	73 076	46 553	26 523		
Viitlaekumised	2 681	2 681			
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 094	49 571	26 523		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 063		
Käibemaks	1 490	337	
Üksikisiku tulumaks	168		
Sotsiaalmaks	574		184
Kohustuslik kogumispension	35		
Töötuskindlustusmaksed	63		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 393	337	184

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	49 145	49 145		
Viitlaekumised	2 745	2 745		
Kokku muud nõuded	51 890	51 890		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	73 076	46 553	26 523	
Viitlaekumised	2 681	2 681		
Kokku muud nõuded	75 757	49 234	26 523	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	1 155
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	1 155

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2011		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2012		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	644	644
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	945	60

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	28 451	39 024
Akumuleeritud kulum	-3 084	-3 084	-22 778	-25 862
Jääkmaksumus	7 489	7 489	5 673	13 162
Ostud ja parendused			4 849	4 849
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-4 987	-6 044
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	26 452	37 025
Akumuleeritud kulum	-4 141	-4 141	-20 917	-25 058
Jääkmaksumus	6 432	6 432	5 535	11 967
Ostud ja parendused	833	833		833
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-2 380	-3 437
Müügid	-833	-833		-833
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	14 085	24 658
Akumuleeritud kulum	-5 198	-5 198	-10 930	-16 128
Jääkmaksumus	5 375	5 375	3 155	8 530

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 162	
Transpordivahendid	1 162	
Kokku	1 162	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nestland OÜ	9 542	9 542		
Lühiajalised laenud kokku	9 542	9 542		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	40 553	4 815	35 738	
Pikaajalised laenud kokku	40 553	4 815	35 738	
Laenukohustused kokku	50 095	14 357	35 738	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	45 039	4 500	26 500	14 039
Pikaajalised laenud kokku	45 039	4 500	26 500	14 039
Laenukohustused kokku	45 039	4 500	26 500	14 039

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	83 124	83 124
Kokku	83 124	83 124

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	158	158			
Võlad töövõtjatele	751	751			
Maksuvõlad	3 393	3 393			3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 302	4 302			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	686	686			
Maksuvõlad	184	184			3
Kokku võlad ja ettemaksed	870	870			

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 132	3 132
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 245	786
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 245	786
Kokku müügitulu	29 245	786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürile andmine	644	644
Jaemüük väljaspool kauplusi	39	106
Infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	29	36
Arendusprojektide koostamine	28 533	0
Kokku müügitulu	29 245	786

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	0
Sotsiaalmaksud	2 845	2 202
Kokku tööjõukulud	6 325	2 202
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 746	67 746

Juhatuse liikmele 2012.a juhtimistasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2013

Neweka Kapital Osaühing (registrikood: 10544706) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI DOBRŔŠ	Juhatuse liige	21.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 162
Kokku	332 181
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 181
Kokku	332 181

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	327 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 162
Kokku	332 181
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 181
Kokku	332 181

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	28533	97.57%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	644	2.20%	Ei
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	39	0.13%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	29	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaike Dobrõš	46103170219	Kärneri tänav 1-19, Eesti	3132 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56474700
E-posti aadress	info@neweka.ee
Veebilehe aadress	www.neweka.ee