

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Neuemark OÜ

registrikood: 10966152

tänava/talu nimi, Pargi 1-30

maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79601

telefon: +372 56466726, +372 4892585

faks: +372 4892585

e-posti aadress: lihtsatiina@hotmail.ee

veebilehe aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Neuemark OÜ 2012 aasta põhitegevusaladeks olid toitlustus, kasutatud kaupade jaemüük ja enda kinnisvara üürileandmine.

Aruandeperioodi müügitulu oli 56 284 eurot (2011 a. 66 726 eurot), millest moodustas 100% müük Eesti Vabariigis. 2012.a. müügitulu oli 15,65 % väiksem 2011.a. müügituluga võrreldes.

2013 aasta on plaanis tegeleda kasutatud kaupade jaemüügi, toitlustuse ja enda kinnisvara üürileandmisega..

Aruandeaastal investeeris OÜ Neuemark materiaalsesse põhivarasse kokku 854 eurot. 2013.a.on plaanis tegeleda Alu kauplushoone ümbruse haljastusega ja välja vahetada söökla sisustus.

OÜ Neuemark juhatus on 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osahingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ Neuemark on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 187	501	2
Nõuded ja ettemaksed	1 784	1 341	3
Varud	216	273	5
Kokku käibevara	5 187	2 115	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 320	95 010	6
Kokku põhivara	89 320	95 010	
Kokku varad	94 507	97 125	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 766	12 530	7,15
Võlad ja ettemaksed	26 773	28 128	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	37 539	40 658	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	280	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	280	
Kokku kohustused	37 539	40 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	9
Kohustuslik reservkapital	1 936	1 629	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 326	23 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781	6 131	
Kokku omakapital	56 968	56 187	
Kokku kohustused ja omakapital	94 507	97 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	56 284	66 726	10
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 096	-21 679	11
Mitmesugused tegevuskulud	-16 369	-16 238	12
Tööjõukulud	-14 380	-14 218	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 544	-7 754	6
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	893	6 842	
Finantstulud ja -kulud	-112	-711	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	781	6 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781	6 131	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	893	6 842	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 544	7 754	6
Kokku korrigeerimised	6 544	7 754	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-443	-249	3
Varude muutus	57	293	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 355	-619	8
Makstud intressid	-112	-711	14
Kokku rahavood äritegevusest	5 584	13 310	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-854	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-854	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 231	3 190	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 008	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 275	-3 116	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 044	-12 934	
Kokku rahavood	2 686	376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	501	125	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 686	376	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 187	501	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 925	1 326	23 805	50 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 131	6 131
Muutused reservides	0	303	-303	0
31.12.2011	24 925	1 629	29 633	56 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	781	781
Muutused reservides	0	307	-307	0
31.12.2012	24 925	1 936	30 107	56 968

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Neuemark 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Neuemark kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahaavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, ettemaksed) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseemiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes:

Ehitised 12- 25 aastat

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu materiaalne põhivara 3-10 aastat

Maad ei amortiseerita

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodide järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisle kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulud

Tulu kaupade, valmistoodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest, mis kantakse reservkapitali põhikirja alusel. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suuredamine puhaskasumi arvelt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	993	229
Arvelduskontod	2 194	272
Kokku raha	3 187	501

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 498	1 498	0	0
Muud nõuded	41	41	0	0
Ettemaksed	245	245	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 784	1 784	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	999	999	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	0
Muud nõuded	341	341	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 341	1 341	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	129	0	180
Üksikisiku tulumaks	0	64	0	111
Sotsiaalmaks	0	293	0	379
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	37	0	48
Intress	0	0	0	2
Ettemaksukonto jääk	0		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	541	1	732

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	216	273
Kokku varud	216	273

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	17 639	99 433	14 913	8 759	140 744
Akumuleeritud kulum	0	-27 764	-3 123	-7 093	-37 980
Jääkmaksumus	17 639	71 669	11 790	1 666	102 764
Amortisatsioonikulu	0	-4 786	-2 128	-840	-7 754
31.12.2011					
Soetusmaksumus	17 639	99 433	14 913	8 759	140 744
Akumuleeritud kulum	0	-32 550	-5 251	-7 933	-45 734
Jääkmaksumus	17 639	66 883	9 662	826	95 010
Ostud ja parendused	0	0	0	854	854
Amortisatsioonikulu	0	-4 024	-2 128	-392	-6 544
31.12.2012					
Soetusmaksumus	17 639	99 433	14 913	9 613	141 598
Akumuleeritud kulum	0	-36 574	-7 379	-8 325	-52 278
Jääkmaksumus	17 639	62 859	7 534	1 288	89 320

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	280	280	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	280	280	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	3 555	3 275	280	0
Kapitalirendikohustused kokku	3 555	3 275	280	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2012	2011
Masinad ja seadmed	7 006	8 917
Kokku	7 006	8 917

OÜ Neuemark on soetanud kapitalirendi tingimustel järgmise transpordivahendi:

1.Volkswagen Transporter intress 6 kuu EURIBOR+3,95%,alusvaluuta EUR, maksetähtajaga 24.01.2013.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 946	15 946	0	0
Võlad töövõtjatele	1 879	1 879	0	0
Maksuvõlad	541	541	0	0
Muud võlad	8 407	8 407	0	0
Dividendivõlad	6 391	6 391	0	0
Muud viitvõlad	2 016	2 016	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	26 773	26 773	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 591	17 591	0	0
Võlad töövõtjatele	1 334	1 334	0	0
Maksuvõlad	732	732	0	0
Muud võlad	8 471	8 471	0	0
Dividendivõlad	6 391	6 391	0	0
Muud viitvõlad	2 080	2 080	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	28 128	28 128	0	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 925	24 925
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 284	66 726
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 284	66 726
Kokku müügitulu	56 284	66 726
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kasutatud kaupade müük	2 990	9 005
Restoranid jm. toidukohad	34 499	37 203
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	18 650	19 022
Transporditeenused	0	1 337
Teenused	145	159
Kokku müügitulu	56 284	66 726

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-17 705	-19 107
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-391	-2 572
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 096	-21 679

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-12 124	-11 445
Elektrienergia	-10 348	-9 350
Kütus	-1 776	-2 095
Lähetuskulud	-42	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-47	0
Muud	-4 156	-4 793
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 369	-16 238

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-10 673	-10 554
Sotsiaalmaksud	-3 707	-3 664
Kokku tööjõukulud	-14 380	-14 218
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-112	-711
Intressikulu laenuvõlgadele	0	-412
Intressikulu kapitalirendilt	-112	-299
Kokku finantstulud ja -kulud	-112	-711

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 350	0	14 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 007	3 477

2012.a. OÜ Neuemark ei ole juhatuse liikmetele juhtimistegevuse eest arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Kokku seisuga 31.12.2012.a. lühiajalise laenu võlg Tiina Lihtsale 9 255 eurot, seisuga 31.12.2012.a. lühiajalise laenu võlg 9 255 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Neuemark OÜ (registrikood: 10966152) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA LIHTSA	Juhatuse liige	28.05.2013
VENDA LIHTSA	Juhatuse liige	28.05.2013
REITO TREI	Juhatuse liige	28.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781
Kokku	30 107
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	39
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 068
Kokku	30 107

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781
Kokku	30 107
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	39
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 068
Kokku	30 107

OÜ Neuemark 2012.a. Majandusaasta aruanne ja kasumi jaotamine on kinnitatud ainuomaniku otsusega nr. 1 28.05.2013.a.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	34499	61.29%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18650	33.14%	Ei
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	2990	5.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Lihtsa	45811050304	Pargi 1 -30, Alu alevik, Rapla vald, Rapla maakond, 79601, Eesti	24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4892585
Faks	+372 4892585
Mobiiltelefon	+372 56466726
E-posti aadress	lihtsatiina@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.neuemark.ee