

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Novewater Osühing

registrikood: 12171528

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe tn 27c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

e-posti aadress: info@novewater.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalad on:

- klaasplasttoodete sh. mahutite tootmine ja müük.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal moodustas OÜ NOVEWATER müügitulu 459 932 eurot. OÜ NOVEWATER müügitulust moodustas 76% müük Eestisse ja 24% välismaale.

Majandusaastal moodustasid OÜ NOVEWATER ärikulud 394 269 eurot. Ärikuludest moodustas 78,1% materjal ja teenused, 11,3% mitmesugused tegevuskulud, 9,6% tööjõu kulud, 1% kulum.

Ettevõtte majandusaastal kasum moodustas 65 665 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Müügitulu (euro)	459 932
Puhaskasum (euro)	65 665
Puhasrentaablus	14,27%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

■ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Personal

OÜ NOVEWATER keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat ning töötasude summa oli 37 753 eurot koos maksudega.

Juhatuse liikmele maksti 2100 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ NOVEWATER põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on: oma positsioonide turul säilitamine ja eksporditurgudele suundumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 419	7 752	
Nõuded ja ettemaksed	27 869	24 653	2
Kokku käibevara	87 288	32 405	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 604	8 617	4
Kokku põhivara	13 604	8 617	
Kokku varad	100 892	41 022	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 314	19 109	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 314	19 109	
Kokku kohustused	13 314	19 109	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 413	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 665	19 413	
Kokku omakapital	87 578	21 913	
Kokku kohustused ja omakapital	100 892	41 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	459 932	252 406	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 084	-165 643	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 394	-28 542	
Tööjõukulud	-37 753	-31 948	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 013	-4 056	
Muud ärikulud	-25	-2 810	
Kokku ärikasum (-kahjum)	65 663	19 407	
Muud finantstulud ja -kulud	2	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 665	19 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 665	19 413	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	65 663	19 407
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 013	4 749
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 117
Kokku korrigeerimised	4 013	6 866
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 216	-22 153
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 795	19 109
Laekunud intressid	2	6
Kokku rahavood äritegevusest	60 667	23 235
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 000	-32 900
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	17 417
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 000	-15 483
Kokku rahavood	51 667	7 752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 752	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51 667	7 752
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 419	7 752

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	19 413	19 413
31.12.2012	2 500	19 413	21 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	65 665	65 665
31.12.2013	2 500	85 078	87 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Novewater OÜ 2013. 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.

Novewater OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Muu inventar	5

Vara väärtuse vähenemine Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara või kinnisvarainvesteeringu objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku

varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

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.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 761	20 761
Ostjatelt laekumata arved	20 761	20 761
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	4 517	4 517
Laenunõuded	4 517	4 517
Ettemaksed	91	91
Muud makstud ettemaksed	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 869	27 869
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 892	18 892
Ostjatelt laekumata arved	18 892	18 892
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 229	2 229
Muud nõuded	1 032	1 032
Laenunõuded	1 032	1 032
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 653	24 653

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 189	2 216	0
Üksikisiku tulumaks	0	464	0	268
Sotsiaalmaks	0	1 005	0	589
Kohustuslik kogumispension	0	54	0	24
Töötuskindlustusmaksed	0	92	0	75
Ettemaksukonto jääk	0		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 804	2 229	956

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	0	11 000	11 000	11 000
Akumuleeritud kulum	0	-2 383	-2 383	-2 383
Jääkmaksumus	0	8 617	8 617	8 617
Ostud ja parendused	9 000	0	9 000	9 000
Amortisatsioonikulu	-1 813	-2 200	-4 013	-4 013
31.12.2013				
Soetusmaksumus	9 000	11 000	20 000	20 000
Akumuleeritud kulum	-1 813	-4 583	-6 396	-6 396
Jääkmaksumus	7 187	6 417	13 604	13 604

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 422	6 422			
Võlad töövõtjatele	4 088	4 088			
Maksuvõlad	2 804	2 804			3
Kokku võlad ja ettemaksed	13 314	13 314			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 496	16 496			
Võlad töövõtjatele	831	831			
Maksuvõlad	956	956			
Muud võlad	826	826			
Muud viitvõlad	826	826			
Kokku võlad ja ettemaksed	19 109	19 109			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	67 212	15 336
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	17 866	4 077
Kokku tingimuslikud kohustused	85 078	19 413

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	1
Novewater OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2013 2 500 eurot, mis koosneb 2 osast nimiväärtusega 1 250 eurot. Põhikirja kohaselt on Novewater OÜ miinimumkapital 2 500 eurot ja maksimumkapital 10 000 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	349 461	166 022
Soome	14 660	6 302
Läti	56 311	80 082
Leedu	39 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	459 932	252 406
Kokku müügitulu	459 932	252 406
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude plastist ehitustoodete tootmine (22239)	459 932	252 406
Kokku müügitulu	459 932	252 406

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	28 174	23 773
Sotsiaalmaksud	9 579	8 175
Kokku tööjõukulud	37 753	31 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 100	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Novewater Osaühing (registrikood: 12171528) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KIRT	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 665
Kokku	85 078
Jaotamine	
Kokku	85 078

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 665
Kokku	85 078
Jaotamine	
Kokku	85 078

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	459932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Baltic Traders	11196905	Kuuseheki, Hatu küla, Padise vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Aivar Kirt	35411260218	Endla tänav 55-58, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@novewater.ee