

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Neweka Kapital Osühing

registrikood: 10544706

tänava/talu nimi, 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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2014.a. oli Neweka Kapital osühingu käive 99 916 eurot ja vähenes võrreldes 2013.aastaga 0,9 korda.

Põhitegevuseks oli insenertegevuste tehniline nõustamine.

Põhivarasse investeeringuid ei tehtud.

Majandusaastal töötas äriühingus 3 töötajat. 2014.a. juhatuse tööd ei tasustatud.

Edukate projektipõhiste teenuste pakkumist jätkatakse ka 2015. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 731	12 759	
Nõuded ja ettemaksed	5 001	4 166	2,4
Kokku käibevara	39 732	16 925	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	284 613	284 613	5
Materiaalne põhivara	5 594	7 920	6
Kokku põhivara	290 207	292 533	
Kokku varad	329 939	309 458	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 524	5 156	7
Võlad ja ettemaksed	1 309	1 820	3,8
Kokku lühiajalised kohustused	6 833	6 976	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 057	30 582	7
Kokku pikaajalised kohustused	25 057	30 582	
Kokku kohustused	31 890	37 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 132	3 132	9
Kohustuslik reservkapital	856	856	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 312	224 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 749	43 908	
Kokku omakapital	298 049	271 900	
Kokku kohustused ja omakapital	329 939	309 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	99 916	110 056	10
Muud äritulud	37	9 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 308	-22 381	
Tööjõukulud	-15 238	-20 581	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 326	-2 104	6
Muud ärikulud	-31	-16	
Kokku ärikasum (-kahjum)	66 050	74 556	
Intressikulud	-1 169	-1 342	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 884	73 214	
Tulumaks	-8 135	-29 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 749	43 908	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	66 050	74 556
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 326	2 104
Kokku korrigeerimised	2 326	2 104
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-835	47 723
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-512	-11 866
Laekunud intressid	3	2
Makstud intressid	-1 169	-1 344
Kokku rahavood äritegevusest	65 863	111 175
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 494
Antud laenude tagasimaksed	0	9 395
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	7 901
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 157	-4 815
Makstud dividendid	-30 600	-108 177
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 134	-29 306
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 891	-142 298
Kokku rahavood	21 972	-23 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 759	35 981
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 972	-23 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 731	12 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 132	856	332 181	336 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 908	43 908
Makstud dividendid			-108 177	-108 177
31.12.2013	3 132	856	267 912	271 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 749	56 749
Makstud dividendid			-30 600	-30 600
31.12.2014	3 132	856	294 061	298 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neweka Kapital Osahingu 2014. 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 eurode.

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 väärtusel.

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksu meetodil.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 (alates 01.01.2015 20/80) 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 kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke, juhatuse liikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54	54	
Ostjatelt laekumata arved	54	54	
Muud nõuded	4 947	4 947	
Laenunõuded	3 952	3 952	
Viitlaekumised	995	995	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 001	5 001	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	4 166	4 166	
Laenunõuded	3 200	3 200	
Viitlaekumised	966	966	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 166	4 166	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	532	0
Käibemaks	-294	0
Üksikisiku tulumaks		268
Sotsiaalmaks	668	329
Kohustuslik kogumispension		64
Töötuskindlustusmaksed		77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	906	738

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	3 952	3 952
Viitlaekumised	995	995
Kokku muud nõuded	4 947	4 947
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	3 200	3 200
Viitlaekumised	966	966
Kokku muud nõuded	4 166	4 166

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2013		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2014		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	284 613	284 613

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 260	1 136
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	600	781

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			1 494	1 494
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-1 047	-2 104
31.12.2013				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	15 579	26 152
Akumuleeritud kulum	-6 255	-6 255	-11 977	-18 232
Jääkmaksumus	4 318	4 318	3 602	7 920
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-1 269	-2 326
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	15 579	26 152
Akumuleeritud kulum	-7 312	-7 312	-13 246	-20 558
Jääkmaksumus	3 261	3 261	2 333	5 594

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Swedbank	30 581	5 524	25 057	
Muud laenukohustused kokku	30 581	5 524	25 057	
Laenukohustused kokku	30 581	5 524	25 057	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Swedbank	35 738	5 156	30 582	
Muud laenukohustused kokku	35 738	5 156	30 582	
Laenukohustused kokku	35 738	5 156	30 582	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	83 124	83 124
Kokku	83 124	83 124

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	403	403	
Maksuvõlad	906	906	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 309	1 309	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	1 082	1 082	
Maksuvõlad	738	738	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 820	1 820	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 132	3 132
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	93 600	86 400
Eesti	6 316	23 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 916	110 056
Kokku müügitulu	99 916	110 056
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürile andmine	1 260	1 137
Jaemüük väljaspool kauplusi	0	39
Infotehnoloogia-ja arvutialased tegevused	5 056	22 480
Arendusprojektide koostamine	93 600	86 400
Kokku müügitulu	99 916	110 056

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	10 085	15 359
Sotsiaalmaksud	5 153	5 222
Kokku tööjõukulud	15 238	20 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 800	2 800

2013	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 395

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

Neweka Kapital Osaühing (registrikood: 10544706) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI DOBRŔŠ	Juhatuse liige	08.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 749
Kokku	294 061
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 061
Kokku	294 061

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 749
Kokku	294 061
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 061
Kokku	294 061

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	93600	93.68%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	5056	5.06%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1260	1.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaike Dobrõš	46103170219	Eesti	3132 EUR

Sidevahendid

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