

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING NEWSTEP

registrikood: 11324987

tänavatalu nimi, Roopa 14a-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 5052258

e-posti aadress: osayhing.newstep@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Newstep registreeriti 22.11.2006.

Aruandeaastal aktiivset majandustegevust ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 758	1 759	
Nõuded ja ettemaksed	11 510	0	2
Kokku käibevara	13 268	1 759	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	3
Nõuded ja ettemaksed	35 605	75 520	2
Kokku põhivara	38 105	78 020	
Kokku varad	51 373	79 779	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Eraldised	8 794	7 239	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 794	7 239	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	31 448	4
Võlad ja ettemaksed	8 262	6 773	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 262	38 221	
Kokku kohustused	17 056	45 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 507	31 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2	0	
Kokku omakapital	34 317	34 319	
Kokku kohustused ja omakapital	51 373	79 779	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-2	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2	0
Intressikulud	-3 044	-1 779
Muud finantstulud ja -kulud	3 044	1 779
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	31 507	34 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	0
31.12.2014	2 556	256	31 507	34 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2	-2
31.12.2015	2 556	256	31 505	34 317

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-11 510	0
Antud laenude tagasimaksed	42 959	9 733
Kokku rahavood investeerimistegevusest	31 449	9 733
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-31 448	-9 733
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 448	-9 733
Kokku rahavood	-1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 759	1 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 758	1 759

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Newstep raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Kirjel Raha ja pangakontod kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeering sidusettevõttesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Newstep moodustanud reservkapitali, mis on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

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.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	47 115	11 510	35 605
Laenunõuded	31 242	11 510	19 732
Intressinõuded	15 873		15 873
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 115	11 510	35 605

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	75 520		75 520
Laenunõuded	62 692		62 692
Intressinõuded	12 828		12 828
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 520		75 520

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
	Soumen Sisutepuu OY	Soome		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Soumen Sisutepuu OY	2 500	2 500
Kokku	2 500	2 500

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud teistelt isikutelt	31 448		31 448		5%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	31 448		31 448				
Laenukohustused kokku	31 448		31 448				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	8 262	8 262
Intressivõlad	8 262	8 262
Kokku võlad ja ettemaksed	8 262	8 262
	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	6 773	6 773
Intressivõlad	6 773	6 773
Kokku võlad ja ettemaksed	6 773	6 773

Lisa 6 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
Reklamatsioonide eraldis	5 678	1 561	7 239
Kokku eraldised	5 678	1 561	7 239
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2015
Reklamatsioonide eraldis	7 239	1 555	8 794
Kokku eraldised	7 239	1 555	8 794

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2016

OSAÜHING NEWSTEP (registrikood: 11324987) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KIVIPÕLD	Juhatuse liige	23.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2
Kokku	31 505
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 505
Kokku	31 505

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reigo Kala	37010120248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052258
E-posti aadress	osayhing.newstep@eesti.ee