

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Novewater Osühing

registrikood: 12171528

tänava/talu nimi, Polümeri

maja ja korteri number:

küla: Sookaera küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75409

e-posti aadress: info@novewater.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalad on:

- klaasplasttoodete sh mahutite tootmine ja müük.

Tulud ja kasum

Majandusaastal moodustas NOVEWATER OÜ müügitulu 1 231 680 eurot.

Ettevõtte majandusaasta kasum moodustas 13 661 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Müügitulu (euro) 1 231 680

Puhaskasum (euro) 13 661

Puhasrentaablus 1,11%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

n Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Personal

NOVEWATER OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat, kelle palgafond moodustas 99 683 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

NOVEWATER OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ekspordi osakaalu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	122 775	161 510	
Nõuded ja ettemaksed	123 110	97 734	
Nõuded ostjate vastu	117 484	93 576	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 044	0	2
Muud nõuded	138	0	
Ettemaksed	2 444	4 158	
Kokku varud	59 343	16 610	
Tooraine ja materjal	59 339	16 610	
Ettemaksed varude eest	4	0	
Kokku käibevarad	305 228	275 854	
Kokku varad	305 228	275 854	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	168 899	111 251	
Võlad tarnijatele	154 052	100 872	
Võlad töövõtjatele	8 887	4 579	
Maksuvõlad	5 960	5 800	2
Kokku lühiajalised kohustised	168 899	111 251	
Kokku kohustised	168 899	111 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 168	156 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 661	5 283	
Kokku omakapital	136 329	164 603	
Kokku kohustised ja omakapital	305 228	275 854	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 231 680	814 807	
Muud äritulud	916	7 377	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-927 912	-591 708	
Mitmesugused tegevuskulud	-166 362	-142 305	
Tööjõukulud	-117 757	-66 075	4
Muud ärikulud	-92	-448	
Ärikasum (kahjum)	20 473	21 648	
Intressitulud	15	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 488	21 656	
Tulumaks	-6 827	-16 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 661	5 283	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Novewater OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi 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.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2
Muud masinad ja seadmed	2

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 kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 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.

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 922	0	3 961
Üksikisiku tulumaks	0	1 146	0	430
Sotsiaalmaks	0	2 609	0	1 243
Kohustuslik kogumispension	0	94	0	75
Töötuskindlustusmaksed	0	189	0	91
Ettemaksukonto jääk	3 044		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 044	5 960	0	5 800

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	16 800	19 500	36 300	36 300
Akumuleeritud kulum	-16 800	-19 500	-36 300	-36 300
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0
31.12.2020				
Soetusmaksumus	10 000	19 500	29 500	29 500
Akumuleeritud kulum	-10 000	-19 500	-29 500	-29 500
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2021				
Soetusmaksumus	10 000	10 500	20 500	20 500
Akumuleeritud kulum	-10 000	-10 500	-20 500	-20 500
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	167
Transpordivahendid	0	167
Kokku	0	167

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	74 760	49 176
Sotsiaalmaksud	24 923	16 599
Tööjõurent	18 074	300
Kokku tööjõukulud	117 757	66 075
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	156	60
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 215	1 199
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 747	5 702
Kokku võlad ja ettemaksed	9 962	6 901

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	528	1 183	24 651	1 390
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Kokku müüdud	528	1 183	24 651	1 390

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 994	0	8 373	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	82 561	0	43 821
Kokku ostetud	16 994	82 561	8 373	43 821

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Novewater Osaühing (registrikood: 12171528) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PIHELGAS	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 661
Kokku	133 829
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 829
Kokku	133 829

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 661
Kokku	133 829
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 829
Kokku	133 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	1231680	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Kirt	35411260218	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OÜ Baltic Traders	11196905	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@novewater.ee