

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Novewater Osühing

registrikood: 12171528

tänava/talu nimi, Polümeri

maja ja korteri number:

küla: Sookaera küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte põhitegevusalad on:

- klaasplasttoodete sh mahutite tootmine ja müük.

Tulud ja kasum

Majandusaastal moodustas NOVEWATER OÜ müügitulu 1 252 108 eurot.

Ettevõtte majandusaasta kasum moodustas 2 269 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Müügitulu (euro) 1 252 108

Puhaskasum (euro) 2 269

Puhasrentaablus 0,18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

n Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Personal

NOVEWATER OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat, kelle palgafond moodustas 112 536 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

NOVEWATER OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ekspordi osakaalu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	103 869	122 775	
Nõuded ja ettemaksed	98 800	123 110	
Nõuded ostjate vastu	97 460	117 484	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 044	2
Muud nõuded	0	138	
Ettemaksed	1 340	2 444	
Kokku varud	16 986	59 343	
Tooraine ja materjal	16 986	59 339	
Ettemaksed varude eest	0	4	
Kokku käibevarad	219 655	305 228	
Kokku varad	219 655	305 228	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	102 562	168 899	
Võlad tarnijatele	89 673	154 052	
Võlad töövõtjatele	3 695	8 887	
Maksuvõlad	9 194	5 960	2
Kokku lühiajalised kohustised	102 562	168 899	
Kokku kohustised	102 562	168 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 324	120 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 269	13 661	
Kokku omakapital	117 093	136 329	
Kokku kohustised ja omakapital	219 655	305 228	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 252 108	1 231 680	
Muud äritulud	1 904	916	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-963 764	-927 912	
Mitmesugused tegevuskulud	-160 700	-166 362	
Tööjõukulud	-115 203	-117 757	4
Muud ärikulud	-8 583	-92	
Ärikasum (kahjum)	5 762	20 473	
Intressitulud	8	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 770	20 488	
Tulumaks	-3 501	-6 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 269	13 661	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Novewater OÜ 2022. 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)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	7 325	0	1 922
Üksikisiku tulumaks	0	510	0	1 146
Sotsiaalmaks	0	1 116	0	2 609
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	94
Töötuskindlustusmaksed	0	81	0	189
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	110	0	0
Ettemaksukonto jääk			3 044	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 194	3 044	5 960

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
31.12.2022				
Soetusmaksumus	10 000	10 500	20 500	20 500
Akumuleeritud kulum	-10 000	-10 500	-20 500	-20 500
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	84 447	74 760
Sotsiaalmaksud	28 089	24 923
Tööjõurent	2 667	18 074
Kokku tööjõukulud	115 203	117 757
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	40 597	117 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 597	117 484
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 638	2 215
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 513	7 747
Kokku võlad ja ettemaksed	29 151	9 962

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 151 691	1 655	1 195 601	1 183
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	0
Kokku müüdnud	1 151 691	1 655	1 195 601	1 183

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	180 471	596	19 918	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	71 896	0	82 561
Kokku ostetud	180 471	72 492	19 918	82 561

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2023

Novewater Osaühing (registrikood: 12171528) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PIHELGAS	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 269
Kokku	114 593
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 593
Kokku	114 593

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 269
Kokku	114 593
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 593
Kokku	114 593

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	1252108	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