

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Neuemark OÜ

registrikood: 10966152

tänavatalu nimi, Pargi 1-30
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Alu alevik

vald: Rapla vald

postisihtnumber: 79601

maakond: Rapla maakond

telefon: +372 56 46 67 26

faks: +372 48 92 585

e-posti aadress:

veebilehe aadress: www.neuemark.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

Neuemark OÜ 2010 aasta põhitegevusaladeks olid toitlustus, kasutatud kaupade jaemüük ja enda kinnisvara üürileandmine .

Aruandeperioodi müügitulu oli 1 067 831 krooni, millest moodustas 100% müük Eesti Vabariigis. Kasutatud kaupade jaemüük moodustas sellest 6 %, tulu ruumide üürileandmine 37 % ja tulu toitlustusest 57%.

2011 aasta on plaanis tegeleda kasutatud kaupade jaemüügi, toitlustuse ja ruumide üürimisega.

Aruandeaastal investeeris OÜ Neuemark materiaalsesse põhivarasse kokku 199 333 krooni , soetades kapitali rendilepinguga transpordivahendi Volkswagen Transporter toidukaupade veoks. 2011.a. pole suuremaid investeeringuid põhivaradesse plaanis teha.

OÜ Neuemark juhatus on 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ Neuemark on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 953	43 511	2
Nõuded ja ettemaksed	17 079	12 254	3,4
Varud	8 862	8 687	5
Kokku käibevara	27 894	64 452	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 607 909	1 546 394	6
Kokku põhivara	1 607 909	1 546 394	
Kokku varad	1 635 803	1 610 846	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	347 175	295 550	7,8
Võlad ja ettemaksed	449 788	423 425	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	796 963	718 975	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	55 626	203 522	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	55 626	203 522	
Kokku kohustused	852 589	922 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000	10
Kohustuslik reservkapital	20 745	15 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	277 604	175 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 865	107 079	
Kokku omakapital	783 214	688 349	
Kokku kohustused ja omakapital	1 635 803	1 610 846	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 067 831	1 050 019	11
Muud äritulud	29 934	12 046	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 647	-275 325	13
Mitmesugused tegevuskulud	-339 692	-296 316	14
Tööjõukulud	-204 309	-199 652	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-137 051	-108 210	6
Muud ärikulud	-3 129	-26 565	
Ärikasum (-kahjum)	123 937	155 997	
Finantstulud ja -kulud	-29 072	-48 918	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 865	107 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 865	107 079	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	123 937	155 997	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	137 051	108 210	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 233	0	
Kokku korrigeerimised	112 818	108 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 825	5 446	3
Varude muutus	-175	366	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 363	3 558	9
Makstud intressid	-29 072	-48 936	16
Kokku rahavood äritegevusest	229 046	224 641	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 000	0	
Laekunud intressid	0	18	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	25 000	-6 982	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	62 700	27 900	8
Saadud laenude tagasimaksed	-263 350	-202 491	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-94 954	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-295 604	-174 591	
Kokku rahavood	-41 558	43 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 511	443	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 558	43 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 953	43 511	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	390 000	9 621	181 649	581 270
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	107 079	107 079
Muutused reservides	0	5 770	-5 770	0
31.12.2009	390 000	15 391	282 958	688 349
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	94 865	94 865
Muutused reservides	0	5 354	-5 354	0
31.12.2010	390 000	20 745	372 469	783 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Neuemark 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahaavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseemiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes:

Ehitised 12- 25 aastat

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu materiaalne põhivara 3-10 aastat

Maad ei amortiseerita

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodide järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisle kuuluv summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulud

Tulu kaupade, valmistoodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest, mis kantakse reservkapitali põhikirja alusel. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suuredamine puhaskasumi arvelt.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	592	1 023
Arvelduskontod	1 361	42 488
Kokku raha	1 953	43 511

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	17 079	12 240
Viitlaekumised	0	14
Kokku Nõuded ja ettemaksed	17 079	12 254

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 474	0	9 331
Üksikisiku tulumaks	0	1 319	0	1 297
Sotsiaalmaks	0	8 912	0	8 367
Kohustuslik kogumispension	0	87	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	567	0	557
Intress	0	66	0	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	13 425	0	19 552

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	8 862	8 687
Kokku varud	8 862	8 687

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	77 400	22 906	49 587	130 053	279 946
Akumuleeritud kulum		-4 412	-21 789	-59 514	-85 715
Jääkmaksumus	77 400	18 494	27 798	70 539	194 231
Ostud ja parendused	0	0	0	7 000	7 000
Amortisatsioonikulu	0	-69 695	-6 516	-25 746	-101 957
Ümberklassifitseerimised	198 600	1 248 520	0	0	1 447 120
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	198 600	1 248 520	0	0	1 447 120
31.12.2009					
Soetusmaksumus	276 000	1 555 782	49 587	137 053	2 018 422
Akumuleeritud kulum	0	-358 463	-28 305	-85 260	-472 028
Jääkmaksumus	276 000	1 197 319	21 282	51 793	1 546 394
Ostud ja parendused	0	0	199 333	0	199 333
Amortisatsioonikulu	0	-75 948	-35 380	-25 723	-137 051
Müügid	0	0	-767	0	-767
31.12.2010					
Soetusmaksumus	276 000	1 555 782	233 333	137 053	2 202 168
Akumuleeritud kulum	0	-434 411	-48 865	-110 983	-594 259
Jääkmaksumus	276 000	1 121 371	184 468	26 070	1 607 909

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	25 000	0
Kokku	25 000	0

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	104 379	48 753	55 626	0
Kapitalirendikohustused kokku	104 379	48 753	55 626	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	0	0	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	169 429	169 429

2010.a. OÜ Neuemark soetas kapitalirendi tingimustel järgmise transpordivahendi:

1.Volkswagen Transporter intress 6 kuu EURIBOR+3,95%,alusvaluuta EUR, maksetähtajaga 24.01.2013.a.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	94 900	94 900	0	0
Lühiajalised laenud kokku	94 900	94 900	0	0
Pikaajalised laenud				
AS SEB Pank	203 522	203 522	0	0
Pikaajalised laenud kokku	203 522	203 522	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	104 379	48 753	55 626	0
Laenukohustused kokku	402 801	347 175	55 626	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	50 900	50 900	0	0
Lühiajalised laenud kokku	50 900	50 900	0	0
Pikaajalised laenud				
AS SEB Pank	448 172	244 650	203 522	0
Pikaajalised laenud kokku	448 172	244 650	203 522	0
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0
Laenukohustused kokku	499 072	295 550	203 522	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	276 000	1 121 371	1 397 371
31.12.2009	276 000	1 197 319	1 473 319

Laen AS SEB Pangast intressimäär 6 kuu EURIBOR+5,45%; maksetähtaeg 27.10.2011.a.; alusvaluuta EUR.

Laenu tagatised:

1. Ühishüpoteek summas 1 560 000.- EEK kinnistu reg.osa 16436 Varbola tee Alu alevik Rapla vald Raplamaa ja kinnistu reg.osa 2684 Välja 12 Rapla linn Raplamaa
2. Käendus: Tiina Lihtsa 45811050304 , käenduse ulatus 1 818 432.- EEK.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	281 766	255 830
Võlad töövõtjatele	28 015	21 461
Maksuvõlad	13 425	19 552
Muud võlad	126 582	126 582
Kokku võlad ja ettemaksed	449 788	423 425

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	390 000	390 000
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010 moodustas 372 469 krooni (31. detsember 2009 :282 958). Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 294 250 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 78 219 krooni.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 067 831	1 050 019
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 067 831	1 050 019
Kokku müügitulu	1 067 831	1 050 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Muude kasutatud kaupade müük	66 042	77 246
Restoranid jm.toidukohad	608 964	563 444
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus	392 825	409 329
Kokku müügitulu	1 067 831	1 050 019

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	24 233	0
Muud	5 701	12 046
Kokku muud äritulud	29 934	12 046

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-282 590	-266 212
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 057	-9 113
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 647	-275 325

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	-204 579	-186 582
Elektrienergia	-160 165	-155 501
Kütus	-44 414	-31 081
Muud	-135 113	-109 734
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-339 692	-296 316

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-149 083	-150 670
Sotsiaalmaksud	-55 226	-48 982
Kokku tööjõukulud	-204 309	-199 652
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	18
Intressikulud	-29 072	-48 936
Intressikulu laenudelt	-22 484	-48 936
Intressikulu kapitalirendilt	-6 588	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-29 072	-48 918

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	224 524	0	224 524

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	52 029	53 239

2010.a. OÜ Neuemark ei ole juhatuse liikmetele juhtimistegevuse eest arvestanud tasusid.

Kokku seisuga 31.12.2010.a. lühiajalise laenu võlg Tiina Lihtsale 94 900.- EEK, seisuga 31.12.2009.a. lühiajalise laenu võlg 50 900.- EEK.

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga(EUR).Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Neuemark alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Neuemark OÜ (registrikood: 10966152) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA LIHTSA	Juhatuse liige	31.05.2011
VENDA LIHTSA	Juhatuse liige	31.05.2011
REITO TREI	Juhatuse liige	06.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	277 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 865
Kokku	372 469
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 743
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	367 726
Kokku	372 469

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	608964	57.03%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	392825	36.79%	Ei
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	66042	6.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Lihtsa	45811050304	Alu alevik, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4892585
Mobiiltelefon	+372 56466726
Mobiiltelefon	+372 4892585
E-posti aadress	lihtsatiina@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.neuemark.ee