

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Neweka Kapital Osühing

registrikood: 10544706

tänavanimi: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011.a. moodustas käibevara 95 tuhat eurot, millest nõuded ja ettemaksed moodustasid 50 tuhat eurot.

Põhitegevuseks oli infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused, seal hulgas kartograafiliste andmete digitaalne töötlus. Kinnisvara üürile andmine oli raskendatud seoses kinnisvaraturu jätkuva langusega.

Põhivarasse investeeriti 4800 eurot.

Aruandeaasta kahjum oli 42 tuhat eurot.

Majandusaastal ettevõttes töötajad puudusid ning juhatuse tööd ei tasustatud.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 087	14 372	
Nõuded ja ettemaksed	49 571	174 779	2
Varud	0	982	
Kokku käibevara	94 658	190 133	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 155	1 887	4
Nõuded ja ettemaksed	26 523	26 523	2
Kinnisvarainvesteeringud	284 613	284 613	6
Materiaalne põhivara	11 967	13 162	7
Kokku põhivara	324 258	326 185	
Kokku varad	418 916	516 318	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 500	4 197	8
Võlad ja ettemaksed	870	757	9
Kokku lühiajalised kohustused	5 370	4 954	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	40 539	45 039	8
Kokku pikaajalised kohustused	40 539	45 039	
Kokku kohustused	45 909	49 993	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 132	3 132	10
Kohustuslik reservkapital	856	856	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 737	477 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 718	-15 478	
Kokku omakapital	373 007	466 325	
Kokku kohustused ja omakapital	418 916	516 318	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	786	9 089	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-982	-982	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 645	-11 195	
Tööjõukulud	-2 202	-4 596	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 044	-5 820	
Muud ärikulud	-17	-35	
Ärikasum (kahjum)	-25 104	-13 539	
Finantstulud ja -kulud	-2 898	-1 939	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 002	-15 478	
Tulumaks	-13 716	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 718	-15 478	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 104	-13 539
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 044	5 820
Kokku korrigeerimised	6 044	5 820
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 434	5 678
Varude muutus	982	982
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-113	-1 335
Laekunud intressid	50	2
Makstud intressid	-2 216	-2 142
Kokku rahavood äritegevusest	-14 923	-4 534
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 849	0
Antud laenud	0	-1 150
Antud laenude tagasimaksed	120 000	767
Kokku rahavood investeerimistegevusest	115 151	-383
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 197	-3 918
Makstud dividendid	-51 600	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 716	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-69 513	-3 918
Kokku rahavood	30 715	-8 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 372	23 207
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 715	-8 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 087	14 372

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 132	856	477 815	481 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 478	-15 478
31.12.2010	3 132	856	462 337	466 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-41 718	-41 718
Makstud dividendid			-51 600	-51 600
31.12.2011	3 132	856	369 019	373 007

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neweka Kapital OÜ 2011. 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 eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääke.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist. Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

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 väärtuses.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod	10
Inventar	5

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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 kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	337	4 568	3
Muud nõuded	75 757	196 706	5
Laenu nõuded	73 076	193 076	
Muud nõuded	2 681	3 630	
Ettemaksed	0	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 094	201 302	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	337		4 568	
Sotsiaalmaks		184		184
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	337	184	4 568	184

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 155	1 887
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 155	1 887

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	73 076	46 553	26 523	
Kokku muud nõuded	73 076	46 553	26 523	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	193 076	166 553	26 523	
Kokku muud nõuded	193 076	166 553	26 523	

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2010		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	284 613	284 613
31.12.2011		
Soetusmaksumus	284 613	284 613
Jääkmaksumus	284 613	284 613

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	644	215
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	60	18

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	28 451	39 024
Akumuleeritud kulum	-2 027	-2 027	-18 015	-20 042
Jääkmaksumus	8 546	8 546	10 436	18 982
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-4 763	-5 820
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	28 451	39 024
Akumuleeritud kulum	-3 084	-3 084	-22 778	-25 862
Jääkmaksumus	7 489	7 489	5 673	13 162
Ostud ja parendused			4 849	4 849
Amortisatsioonikulu	-1 057	-1 057	-4 987	-6 044
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 573	10 573	26 452	37 025
Akumuleeritud kulum	-4 141	-4 141	-20 917	-25 058
Jääkmaksumus	6 432	6 432	5 535	11 967

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	45 039	4 500	26 500	14 039
Pikaajalised laenud kokku	45 039	4 500	26 500	14 039
Laenukohustused kokku	45 039	4 500	26 500	14 039

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	49 236	4 197	24 285	20 754
Pikaajalised laenud kokku	49 236	4 197	24 285	20 754
Laenukohustused kokku	49 236	4 197	24 285	20 754

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	686	573	
Maksuvõlad	184	184	3
Kokku võlad ja ettemaksed	870	757	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 132	3 132
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	8 834
Eesti	786	255
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	786	9 089
Kokku müügitulu	786	9 089
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürile andmine	644	215
Jaemüük väljaspool kauplusi	106	0
Infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	36	8 874
Kokku müügitulu	786	9 089

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	2 450
Sotsiaalmaksud	2 202	2 145
Kokku tööjõukulud	2 202	4 595
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 746	67 746

Juhatusel liikmele 2011.a juhtimistasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Neweka Kapital Osaühing (registrikood: 10544706) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI DOBRÖŠ	Juhatuse liige	10.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 718
Kokku	369 019
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369 019
Kokku	369 019

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 718
Kokku	369 019
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369 019
Kokku	369 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	644	81.93%	Jah
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	106	13.49%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	36	4.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaike Dobrõš	46103170219	Kärneri tänav 1-19, Eesti	3132 EUR

Sidevahendid

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