

SISSE TULNUD

3 u. 06. 2008

505003

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ VALMARING
Äriregistri kood	10392283
Aadress	Leina 13 Tallinn 11612
Elektronpost	katrin@nss.ee
Põhitegevusala	Raamatupidamisteenused
Majandusaasta algus	01.01.2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Raamatupidamisbilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 2	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Aastaaruande lisad:	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid...	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 4. Hankijatele tasumata arved.....	10
Lisa 5. Maksuvõlad	11
Lisa 6. Viitvõlad.....	11
Lisa 7. Pangalaenud.....	11
Lisa 8. Realiseerimise netokäive.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Osanike nimekiri.....	14

2007.a. TEGEVUSARUANNE

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamisalaste teenuste osutamisega. 2007.a. realiseerimise netokäive oli 777,6 tuh. krooni. Töötajaid on 4 ja nende töötasufond oli 306,3 tuh. krooni.

Osaühingu tegevussuunad 2008.a.:

- jätkata arvutialast tegevust;
- jätkata raamatupidamisteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Valmaring juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande kostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valmaring finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (10.06.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Valmaring on jätkuvalt tegutsev.

Endel Esinurm juhatuses liige  10.06.2008

Bilanss

AKTIVA		31.12.2007	31.12.2006
1. Raha ja pangakontod	Lisa 2	643 785	378 881
2. Ostjate tasumata summad		68 755	42 030
3. Lühiajalised nõuded ja ettemaksed		14 392	116
Käibevara kokku		726 932	421 027
4. Materiaalne põhivara	Lisa 3		
4.1. Masinad ja seadmed (soetusmaks.)		100 860	50 187
4.2. Muu inventar (soetusmaks.)		4 312	4 312
4.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-56 189	-48 605
Põhivara kokku		48 983	5 894
KOKKU AKTIVA		775 915	426 921
PASSIVA			
5. Pangalaenu tag. maks. järgm. aastal	Lisa 7	52 133	0
6. Võlad tarnijatele	Lisa 4	60 724	1 116
7. Maksuvõlad	Lisa 5	19 294	25 434
8. Viitvõlad	Lisa 6		
8.1. Võlad töövõtjatele		16 201	16 407
8.2. Muud viitvõlad		280 000	157 814
Kokku		296 201	174 221
Lühiajalised kohustused kokku		428 352	200 771
9. Pangalaenud	Lisa 7	229 805	0
Pikaajalised kohustused kokku		229 805	0
10. Omakapital			
10.1. Osakapital		40 000	40 000
10.2. Kohustuslik reserv		4 000	4 000
10.3. Eelmise perioodi jaotamata kasum		32 150	1 049
10.4. Aruandeaasta kasum		41 608	181 101
Omakapital kokku		117 758	226 150
KOKKU PASSIVA		775 915	426 921

Kasumiaruanne

		2007	2006
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	777 574	615 309
Muud äritulud		19 423	42
BRUTOKASUM		796 997	615 351
Mitmesugused tegevuskulud		-429 832	-429 186
Tööjõu kulud		-229 812	0
Sotsiaalmaksud		-76 528	0
Põhivara kulum		-7 584	0
Muu ärikulu		-520	-42
ÄRIKASUM		52 721	-429 228
Intressikulud		-11 113	-5 022
KASUM		41 608	181 101

Rahavoogude aruanne

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2007	2006
Ärikasum	41 608	181 101
Korrigeerimised (+/-):		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	7 584	8 635
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	49 192	189 736
Käibevarade jäägi muutus (peale raha)	-41 001	-14 568
Nõuded ostjate vastu	-26 725	-14 595
Lühiajalised ettemaksed	-14 276	27
Lühiajaliste kohustuste muutus	175 448	86 859
Võlad hankijatele	59 608	-1 357
Maksuvõlad	-6 140	14 923
Viitvõlad	-8 604	8 293
Dividendivõlad	130 584	65 000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	183 639	262 027
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-50 673	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-50 673	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	-150 000	-65 000
Saadud laenud	300 399	0
Tsutud laenud	-18 461	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	131 938	-65 000
RAHAVOOD KOKKU	264 904	197 027
 RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	 264 904	 197 027
RAHA ALGJÄÄK	378 881	181 854
RAHA LÖPPJÄÄK	643 785	378 881

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

2006.a.					
Kirje	Osakapital nimiväärtuse s	Jooksva aasta kasum	Kohustuslik reservkapita l	Eelmiste aastate kasum	Kokku omakapital
1 Bilanss 01.01.2006.a.	40 000		4 000	66 049	110 049
2. 2006.a. kasum		181 101			181 101
3. Arvestatud dividendid				-65 000	-65 000
4. Bilanss 31.12.2006.a.	40 000	181 101	4 000	1 049	226 150

2007.a.					
Kirje	Osakapital nimiväärtuse s	Jooksva aasta kasum	Kohustuslik reservkapita l	Eelmiste aastate kasum	Kokku omakapital
1 Bilanss 01.01.2007.a.	40 000		4 000	182 150	226 150
2. 2007.a. kasum		41 608			41 608
3. Arvestatud dividendid				-150 000	-150 000
4. Bilanss 31.12.2007.a.	40 000	41 608	4 000	32 150	117 758

Väljalastud aktsiate arv: 40

Mitterahalise sissemaksega tasutud osakuid ei ole.

Märgitud bilansipäevaks tasumata osakuid ei ole.

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Arvestuspõhimõtted

OÜ Valmaring 2007.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastavalt Eesti raamatupidamise seaduse §16 ja §17. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahana on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelrvõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus ühiku kohta alates 10000 kroonist.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega. OÜ Valmaring põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninorm 10-30 % aastas.

Tulude ja kulude kajastamine

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju ja äritegevusega seotud varade ja kohustuste

saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2

Raha ja pangakonto bilansis koosneb kassast ja pangakontost. Rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud, pangakontode jäägid võrreldud pankadega. Välisvaluutat bilansis ei ole.

Lisa 3

	Masinad ja seadmed	Inventar		Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	54499	4312		54499
Akumuleeritud kulum	-44293	-4312		-48605
Jääkmaksumus	5894	0		5894
2007.a. toimunud muutused				
Ostud perioodi jooksul	50673	0		50673
Amortisatsioonikulu	-7584	0		-7584
Saldo seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	105172	4312		105172
Akumuleeritud kulum	-51877	-4312		-56189
Jääkmaksumus	53295	0		48983

Lisa 4

Kirjel "Võlad hankijatele" on bilansipäevaks meie poolt hankijatele tasumata arved.

Lisa 5

	2007.a.	2006.a.
Käibemaks	9 876	7 335
Sotsiaalmaks	6 891	12 129
Üksikisiku tulumaks	2 179	5 471
Töötuskindlustusmaks	189	331
Pensionikindlustus	159	168
KOKKU	19 294	25 434

Lisa 6

Kirjel "Võlad töövõtjatele" on töötajate detsembrikuu väljamaksmata palk 7803.- krooni ja puhkuse reserv 8398.- krooni.

Kirjel "Muud viitvõlad" on väljamaksmata dividendid koos tulumaksuga 280000.- krooni.

Lisa 7

2007.a. on võetud laenu Hansapangast 300399.- krooni, millest 2008-dal aastal tuleb tasuda 52133.- krooni. Võla tasumise lõpptähtaeg on 19.06.2012. Laenuintress on EURIBOR + 2,7%.

Lisa 8

2007.a. müügikasum 777574 kr. on saadud raamatupidamisteenuste osutamise eest Eesti Vabariigis. (EMTAK-i kood 69202)

2007.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	32 150
Aruandeaasta kasum	41 608
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2007	73 758

Juhatuses allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele

OÜ Valmaring juhatus on läbi vaadanud ja heaks kiitnud 2007. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest.

Endel Esinurm

Ees- ja perekonnanimi



allkiri

10. juuni 2008

kuupäev

Martin Esinurm

Ees- ja perekonnanimi



allkiri

10.06.2008

kuupäev

OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Osade ostm. kuupäev	Osade nimiväärtus
Endel Esinurm	Tallinn, Leina 13	35907130325	5	25.02.1998	5000.-
			30	22.09.1999	30000.-
Martin Esinurm	Tallinn, Leina 13	38608280307	5	19.10.2006	5000.-
					40000.-