

356056

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2009
KRISTEL LEN

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ VALMARING
Äriregistri kood	10392283
Aadress	Leina 13 Tallinn 11612
Elektronpost	katrin@nss.ee
Põhitegevusala	Raamatupidamisteenused
Majandusaasta algus	01.01.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	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
Müügitulu tegevusalade lõikes	15

2008.a. TEGEVUSARUANNE

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamisalaste teenuste osutamisega. 2008.a. realiseerimise netokäive oli 883,6 tuh. krooni. Töötajaid on 3 ja nende töötasufond oli 250,7 tuh. krooni.

Osaühingu tegevussuunad 2009.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 (10.06.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Valmaring on jätkuvalt tegutsev.

Endel Esinurm juhatus liige Esinurm 10.06.2009

Bilanss

AKTIVA		31.12.2008	31.12.2007
1. Raha ja pangakontod	Lisa 2	856 656	643 785
2. Ostjate tasumata summad		63 580	68 755
3. Lühiajalised nõuded ja ettemaksed		872	14 392
Käibevara kokku		921 108	726 932
4. Materiaalne põhivara	Lisa 3		
4.1. Masinad ja seadmed (soetusmaks.)		61 979	100 860
4.2. Muu inventar (soetusmaks.)		0	4 312
4.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-13 708	-56 189
Põhivara kokku		48 271	48 983
KOKKU AKTIVA		969 379	775 915
PASSIVA			
5. Pangalaenu tag. maks. järgm. aastal	Lisa 7	109 338	52 133
6. Võlad tarnijatele	Lisa 4	70 034	60 724
7. Maksuvõlad	Lisa 5	29 702	19 294
8. Viitvõlad	Lisa 6		
8.1. Võlad töövõtjatele		50 259	16 201
8.2. Muud viitvõlad		280 000	280 000
Kokku		330 259	296 201
Lühiajalised kohustused kokku		539 333	428 352
9. Pangalaenud	Lisa 7	280 628	229 805
Pikaajalised kohustused kokku		280 628	229 805
10. Omakapital			
10.1. Osakapital		40 000	40 000
10.2. Kohustuslik reserv		4 000	4 000
10.3. Eelmise perioodi jaotamata kasum		73 758	32 150
10.4. Aruandeaasta kasum		31 660	41 608
Omakapital kokku		149 418	117 758
KOKKU PASSIVA		969 379	775 915

Kasumiaruanne

		2008	2007
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	883 592	777 574
Muud äritulud		0	19 423
BRUTOKASUM		883 592	796 997
Mitmesugused tegevuskulud		-550 080	-429 832
Palgakulud		-188 034	-229 812
Sotsiaalmaksud		-62 623	-76 528
Põhivara kulum	Lisa 3	-12 018	-7 584
Muu ärikulu		-993	-520
ÄRIKASUM		69 844	52 721
Intressikulud		-38 184	-11 113
KASUM		31 660	41 608

Rahavoogude aruanne

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2008	2007
Ärikasum	31 660	41 608
Korrigeerimised (+/-):		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	12 018	7 584
Materiaalse p/v kulum mahakandmisest	-54 499	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-10 821	49 192
Käibevarade jäägi muutus (peale raha)	18 696	-41 001
Nõuded ostjate vastu	5 175	-26 725
Lühiajalised laenud ja ettemaksed	13 521	-14 276
Lühiajaliste kohustuste muutus	53 776	175 448
Võlad hankijatele	9 310	59 608
Maksuvõlad	10 408	-6 140
Viitvõlad	34 058	-8 604
Dividendivõlad	0	130 584
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	61 651	183 639
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-11 306	-50 673
Materiaalse p/v mahakandmine	54 499	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	43 193	-50 673
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	0	-150 000
Saadud laenud	199 601	300 399
Tasutud laenud	-91 573	-18 461
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	108 028	131 938
RAHAVOOD KOKKU	212 872	264 904
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	212 872	264 904
RAHA ALGJÄÄK	643 785	378 881
RAHA LÖPPJÄÄK	856 657	643 785

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

2008.a.					
Kirje	Osakapital nimiväärtuses	Jooksva aasta kasum	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste aastate kasum	Kokku omakapital
1 Bilanss 01.01.2008.a.	40 000		4 000	73 758	117 758
2. 2008.a. kasum		31 660			31 660
3. Bilanss 31.12.2008.a.	40 000	31 660	4 000	73 758	149 418

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 2008.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 korrigeeritud 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 pangakontod

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

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	105 172	4 312	105 172
Akumuleeritud kulum	-51 877	-4 312	-56 189
Jääkmaksumus	53 295	0	48 983
2008.a. toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	11 306	0	11 306
Mahakantud per. jooksul	-54 499	0	-54 499
Amortisatsioonikulu	-12 018	0	-12 018
Mahakantud p/v kulum	50 187	0	54 499
Saldo seisuga 31.12.2008			
Soetusmaksumus	61 979	0	61 979
Akumuleeritud kulum	-13 708		-13 708
Jääkmaksumus	48 271	0	48 271

Lisa 4 Hankijatele tasumata arved

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

Lisa 5 Maksuvõlad

	2008.a.	2007.a.
Käibemaks	9 556	9 876
Sotsiaalmaks	13 762	6 891
Üksikisiku tulumaks	5 836	2 179
Töötuskindlustusmaks	374	189
Pensionikindlustus	174	159
KOKKU	29 702	19 294

Lisa 6 Viitvõlad

Kirjel "Võlad töövõtjatele" on töötajate detsembrikuu väljamaksmata palk 17708.- krooni, puhkuse reserv 8398.- krooni ja võlad aruandvatele isikutele 24153.- krooni

Lisa 7 Pangalaenud

2008.a. on võetud laenu lisaks Hansapangast 199601.- krooni, millest 2009-dal aastal tuleb tasuda 109338.- krooni. Võla tasumise lõpptähtaeg on 19.06.2012. Laenuintress on EURIBOR + 2,7%.

Lisa 8 Realiseerimise netokäive

	2008	2007	EMTAK-i kood
Raamatupidamisteenuste osutamine	883 592	777 574	69 202
Kokku	883 592	777 574	

2008.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		73 758
Aruandeaasta kasum		31 660
Jaotamata kasum seisuga 31.12.2008		105 418

Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele

OÜ Valmaring juhatus on läbi vaadanud ja heaks kiitnud 2008. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest.

Endel Esinurm

Ees- ja perekonnanimi



allkiri

30.06.2009

kuupäev

Martin Esinurm

Ees- ja perekonnanimi



allkiri

30.06.2009

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.-

Müügitulu tegevusalade lõikes

Nimetus	Summa	EMTAK-i kood
Raamatupidamisteenuste osutamine	883 592	69 202