

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Valmaring

registrikood: 10392283

tänava/talu nimi, Leina 13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56618262

faks:

e-posti aadress: katrin@nss.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamislaste teenuste osutamisega. 2009.a. realiseerimise netokäive oli 875 tuh. krooni. Töötajaid on 3 ja nende töötasufond oli 258,9 tuh. krooni.

Osaühingu tegevussuunad 2010.a.:

- jätkata arvutialast tegevust;
- jätkata raamatupidamisteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna 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 (10.06.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Valmaring on jätkuvalt tegutsev.

Endel Esinurm juhatuseliige  10.06.2010

Martin Esinurm juhatuseliige  10.06.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	176 911	856 656	2
Nõuded ja ettemaksed	857 835	64 452	
Kokku käibevara	1 034 746	921 108	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 310	48 271	3
Kokku põhivara	35 310	48 271	
Kokku varad	1 070 056	969 379	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	109 962	109 338	5
Võlad ja ettemaksed	414 354	429 995	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	524 316	539 333	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	178 086	280 628	5
Kokku pikaajalised kohustused	178 086	280 628	
Kokku kohustused	702 402	819 961	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 418	73 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 236	31 660	
Kokku omakapital	367 654	149 418	
Kokku kohustused ja omakapital	1 070 056	969 379	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	874 992	883 592	8
Muud äritulud	2 292		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 378		
Mitmesugused tegevuskulud	-334 399	-550 080	
Tööjõukulud	-258 987	-250 657	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 961	-12 018	
Muud ärikulud	-1 045	-993	
Ärikasum (-kahjum)	242 514	69 844	
Finantstulud ja -kulud	-24 278	-38 184	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	218 236	31 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 236	31 660	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	242 514	69 844
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 961	12 018
Kokku korrigeerimised	12 961	12 018
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-793 383	18 696
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 920	15 592
Kokku rahavood äritegevusest	-577 828	116 150
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-11 306
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-11 306
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		199 601
Saadud laenude tagasimaksed	-101 918	-91 573
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-101 918	108 028
Kokku rahavood	-679 746	212 872
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	856 657	643 785
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-679 746	212 872
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	176 911	856 657

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	73 758	117 758
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			31 660	31 660
31.12.2008	40 000	4 000	105 418	149 418
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			218 236	218 236
31.12.2009	40 000	4 000	323 654	367 654

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valmaring 2009.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

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

Materiaalne ja immateriaalne 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.

Tulud

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

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

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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	86 220	790 220
Arvelduskontod	90 691	66 436
Kokku raha	176 911	856 656

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	50 673	54 499	105 172	105 172
Akumuleeritud kulum	-1 689	-54 499	-56 188	-56 188
Jääkmaksumus	48 984	0	48 984	48 984
Ostud ja parendused		11 306	11 306	11 306
Amortisatsioonikulu	-10 134	-1 884	-12 018	-12 018
31.12.2008				
Soetusmaksumus	50 673	11 306	61 979	61 979
Akumuleeritud kulum	-11 823	-1 884	-13 707	-13 707
Jääkmaksumus	38 850	9 422	48 272	48 272
Amortisatsioonikulu	-10 134	-2 827	-12 961	-12 961
31.12.2009				
Soetusmaksumus	50 673	11 306	61 979	61 979
Akumuleeritud kulum	-21 957	-4 711	-26 668	-26 668
Jääkmaksumus	28 716	6 595	35 311	35 311

Lisa 4 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	73 726	88 938
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	73 679	73 726
1-5 aasta jooksul	258 148	331 827

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	280 628	102 542	178 086	
Pikaajalised laenud kokku	280 628	102 542	178 086	
Laenukohustused kokku	280 628	102 542	178 086	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	376 084	95 456	280 628	
Pikaajalised laenud kokku	376 084	95 456	280 628	
Laenukohustused kokku	376 084	95 456	280 628	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	70 157	70 034
Võlad töövõtjatele	47 277	50 259
Maksuvõlad	16 920	29 702
Muud võlad	280 000	389 338
Kokku võlad ja ettemaksed	414 354	539 333

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 939	9 556
Üksikisiku tulumaks	1 861	5 836
Sotsiaalmaks	5 543	13 762
Kohustuslik kogumispension		174
Töötuskindlustusmaksed	577	374
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 920	29 702

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	874 992	883 592
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	874 992	883 592
Kokku müügitulu	874 992	883 592
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
raamatupidamisteenus	874 992	883 592
Kokku müügitulu	874 992	883 592

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	194 226	188 034
Sotsiaalmaksud	64 761	62 623
Kokku tööjõukulud	258 987	250 657

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Valmaring (registrikood: 10392283) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Katrin Esinurm	Sisestaja	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	218 236
Kokku	323 654
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	874992	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Esinurm	38608280307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EEK
Endel Esinurm	35907130325	Leina 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	35000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	katrin@nss.ee