

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Valaste Grupp

registrikood: 11596384

tänavatalu nimi, Sakala 6-14

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30326

telefon: +372 58023182

e-posti aadress: tatjanaskl@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011. majandusaastal tegutses Valaste Grupp väikemahuliste remontööde teostamisega oma klientidele.

Paraleelselt põhitegevusega asuti oma teenuste laiendamiseks Valaste Kodumajutushoone rajamist, mida rahastatakse LEADER projekti meetmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 514	2 818	2
Nõuded ja ettemaksed	37	0	
Varud	128	128	4
Kokku käibevara	2 679	2 946	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 213	319	5
Kokku põhivara	14 213	319	
Kokku varad	16 892	3 265	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 300	0	6
Võlad ja ettemaksed	3 248	587	3,7
Kokku lühiajalised kohustused	10 548	587	
Kokku kohustused	10 548	587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666	121	
Kokku omakapital	6 344	2 678	
Kokku kohustused ja omakapital	16 892	3 265	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 638	4 779	9
Muud äritulud	12 874	8 067	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 401	-6 016	11
Mitmesugused tegevuskulud	-867	-1 528	12
Tööjõukulud	-8 477	-5 079	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-101	-101	5
Muud ärikulud	0	-1	14
Ärikasum (kahjum)	3 666	121	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 666	121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666	121	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 666	121
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	101	101
Kokku korrigeerimised	101	101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37	576
Varude muutus	0	2 387
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 661	-158
Kokku rahavood äritegevusest	6 391	3 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-13 995	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 995	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 300	-241
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 300	-241
Kokku rahavood	-304	2 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 818	32
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-304	2 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 514	2 818

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)		121	121
31.12.2010	2 556	122	2 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 666	3 666
31.12.2011	2 556	3 788	6 344

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valaste Grupp majandusaasta aruanne perioodil 01.01.2011-31.12.2011 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Võrreldes eelmiste arannetega on toimunud informatsiooni esituses muudatused, seoses finantsväärtuste ümberkoverteerimisele Eesti Kroonidest Eurodesse, kursiga 1:15,6466.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritakse ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeerimis-ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad”. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestusel kasutatakse kaalutud keskmist arvestusmeetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud investeeringud kodumajutushoone ehitamisse. Kuna antud investeering ei ole bilansipäevaks lõppenud kajastatakse investeering lõpetamata ehitisena materiaalse põhivara koosseisus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus on üle 500 euro. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Ehitised ja rajatised 3–5%

Muud masinad ja seadmed 10–40%

Muu materiaalne põhivara 20–40%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist maksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Bilansipäeva seisuga on teostatud varade, kohustuste inventuurid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 514	2 723
Arvelduskontod	0	95
Kokku raha	2 514	2 818

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	157	
Sotsiaalmaks	453	343
Kohustuslik kogumispension	16	
Töötuskindlustusmaksed	57	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	683	343

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	128	128
Kokku varud	128	128

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	505	505			505
Akumuleeritud kulum	-85	-85			-85
Jääkmaksumus	420	420			420
Amortisatsioonikulu	-101	-101			-101
31.12.2010					
Soetusmaksumus	505	505			505
Akumuleeritud kulum	-186	-186			-186
Jääkmaksumus	319	319			319
Ostud ja parendused			13 995	13 995	13 995
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			13 995	13 995	13 995
Amortisatsioonikulu	-101	-101			-101
31.12.2011					
Jääkmaksumus	218	218	13 995	13 995	14 213

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	7 300	7 300			0%	EUR	31.12.2012.
Lühiajalised laenud kokku	7 300	7 300					
Laenukohustused kokku	7 300	7 300					

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	532	0
Detsembri 2010 eest	0	244
Kokku võlad töövõtjatele	532	244

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 638	4 779
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 638	4 779
Kokku müügitulu	14 638	4 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitustööd, sise- ja välisviimistlustööd	14 638	4 779
Kokku müügitulu	14 638	4 779

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötukassa eraldised	12 874	8 067
Kokku muud äritulud	12 874	8 067

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	14 401	6 016
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 401	6 016

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	867	1 528
Kokku mitmesugused tegevuskulud	867	1 528

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 344	3 634
Sotsiaalmaksud	2 132	1 445
Kokku tööjõukulud	8 476	5 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised		1
Kokku muud ärikulud		1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	455	0

Aruande perioodil arvestatti juhatuseliikmele juhatuse liikme tasu summas 455 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Valaste Grupp (registrikood: 11596384) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA SKLJAROVA	Juhatuse liige	24.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666
Kokku	3 788
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasum jätta järgnevate perioodide investeeringute ja kahjumite katteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666
Kokku	3 788
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Jätta kasum tulevaste perioodide investeeringute ja kahjumite katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	14638	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Skljarova	47705292241		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58023182
E-posti aadress	tatjanaskl@hotmail.ee