

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänavatalu nimi, Fama tn 10

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20303

telefon: +372 53099919

e-posti aadress: valnes-nv@valnes-nv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Valnes-NV on Äriregistri nimekirja sisse kantud 27.06.1997.a.

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Valnes-NV peamiseks tegevusalaks on lukkude ja rauatoodete hulgi- ning jaemüük. 2018. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 267 300 eurot, olles sellega 12,77 % võrra vähem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 10 011 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2019. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2018. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 50,8 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva Piiripunkt automaatika hooldus. Tellija on ISS Eesti AS.
- Scandec Ehitus OU: Mäetaguse SPA; Aseri kool: lukude montaaž.
- BauEst OU: Tapa lihatööstus lukude montaaž.
- Valnes AS: Ida-Viru Kesk Haigla; Johvi kool; Sillamäe töötukassa lukude montaaž.
- Liivarand hotel: II osa SPA lukude montaaž.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika		
	2018	2017
Müügitulu, tuhades	267,3	306,4
Puhaskasum, tuhades	10	19,9
Tulu kasv	-	6,8%
Puhaskasum kasv	-	41,6%
Puhastusrentaablus	3,74%	6,5%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	3,34	2,90

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017)/ müügitulu 2017 * 100

Puhaskasum kasv (%) = (puhaskasum 2018 – puhaskasum 2017)/ puhaskasum 2016 * 100

• Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

• Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised

Tulevikuplaanid

2019. aastaks planeerime korraldada lukutoodete ja automaatika hooldus Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 780	37 753	2
Nõuded ja ettemaksed	39 466	36 917	3
Varud	34 869	37 621	5
Kokku käibevarad	97 115	112 291	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 899	4 793	7
Immateriaalsed põhivarad	417	0	
Kokku põhivarad	6 316	4 793	
Kokku varad	103 431	117 084	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 060	0	
Võlad ja ettemaksed	26 022	38 722	8
Kokku lühiajalised kohustised	29 082	38 722	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 976	0	
Kokku pikaajalised kohustised	5 976	0	
Kokku kohustised	35 058	38 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 529	55 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 011	19 885	
Kokku omakapital	68 373	78 362	
Kokku kohustised ja omakapital	103 431	117 084	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	267 300	306 442	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 614	-208 675	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 283	-26 087	
Tööjõukulud	-50 813	-46 532	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 210	-1 059	
Muud ärikulud	0	-206	
Ärikasum (kahjum)	15 380	23 883	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	-371	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 011	23 885	
Tulumaks	-5 000	-4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 011	19 885	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standard põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ VALNES-NV kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

31.12.2018.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ VALNES-NV on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muus tegevuskulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 1 aasta võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

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

Varude arvestamisel kasutatakse Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil kaupade kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2018. 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, on valikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	558	429
Arvelduskontod	22 222	37 324
Kokku raha	22 780	37 753

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 210	38 210
Ostjatelt laekumata arved	38 210	38 210
Ettemaksed	1 256	1 256
Tulevaste perioodide kulud	653	653
Muud makstud ettemaksed	603	603
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 466	39 466
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 680	35 680
Ostjatelt laekumata arved	39 307	39 307
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 627	-3 627
Ettemaksed	1 237	1 237
Tulevaste perioodide kulud	558	558
Muud makstud ettemaksed	679	679
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 917	36 917

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	38 210	39 307
Ostjatelt laekumata arved	38 210	39 307
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-3 627
Kokku nõuded ostjate vastu	38 210	35 680

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	34 869	37 621
Müügiks ostetud kaubad	34 869	37 621
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed varude eest	0	0
Kokku varud	34 869	37 621

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 370	111
Üksikisiku tulumaks	1 362	1 247
Erisoodustuse tulumaks	32	18
Sotsiaalmaks	2 254	2 230
Kohustuslik kogumispension	153	180
Töötuskindlustusmaksed	183	182
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 354	3 968

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	0	2 062	8 562	10 624	3 549	14 173
Akumuleeritud kulum	0	-1 918	-8 562	-10 480	-3 015	-13 495
Jääkmaksumus	0	144	0	144	534	678
Ostud ja parendused	3 243	1 257	674	5 174		5 174
Muud ostud ja parendused	3 243	1 257	674	5 174		5 174
Amortisatsioonikulu	-540	911	1 675	2 046	1 103	3 149
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 202	-1 675	-2 877	-1 331	-4 208
31.12.2017						
Soetusmaksumus	3 243	2 117	7 561	12 921	2 218	15 139
Akumuleeritud kulum	-540	-1 007	-6 887	-8 434	-1 912	-10 346
Jääkmaksumus	2 703	1 110	674	4 487	306	4 793
Ostud ja parendused			3 232	3 232		3 232
Muud ostud ja parendused			3 232	3 232		3 232
Amortisatsioonikulu	-1 081	-318	-498	-1 897	-229	-2 126
31.12.2018						
Soetusmaksumus	3 243	2 117	10 793	16 153	2 218	18 371
Akumuleeritud kulum	-1 621	-1 325	-7 385	-10 331	-2 141	-12 472
Jääkmaksumus	1 622	792	3 408	5 822	77	5 899

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 958	16 958
Võlad töövõtjatele	2 709	2 709
Maksuvõlad	5 354	5 354
Saadud ettemaksed	1 001	1 001
Tulevaste perioodide tulud	1 001	1 001
Kokku võlad ja ettemaksed	26 022	26 022
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 976	32 976
Võlad töövõtjatele	1 778	1 778
Maksuvõlad	3 968	3 968
Kokku võlad ja ettemaksed	38 722	38 722

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	267 300	306 376
Läti	0	66
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	267 300	306 442
Kokku müügitulu	267 300	306 442
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	207 477	260 026
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	24 165	28 612
Uste paigaldus	9 427	1 080
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	24 683	15 695
Kulleriteenuse	1 548	1 029
Kokku müügitulu	267 300	306 442

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-39 375	-36 060
Sotsiaalmaksud	-11 438	-10 472
Kokku tööjõukulud	-50 813	-46 532
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48	6 002	24	12 350

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 833	4 634	80 556	1 032

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2019

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KUROTŠKIN	Juhatuse liige	28.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 011
Kokku	65 540
Jaotamine	
Dividendideks	12 002
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 538
Kokku	65 540

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 011
Kokku	65 540
Jaotamine	
Dividendideks	12 002
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 538
Kokku	65 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	207477	77.62%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	24683	9.23%	Ei
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	24165	9.04%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	9427	3.53%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	1548	0.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Sokolova	45712153712	Narva-Jõesuu linn, Narva-Jõesuu linn, Ida-Viru maakond, Eesti	515 EUR (Lihtomand)
Kuldar Saun	36602190275	Eesti	618 EUR (Lihtomand)
Alvar Veersalu	36803260336	Tallinn, Harju maakond, Eesti	927 EUR (Lihtomand)
Albert Kurotškin	36803093717	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	515 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53099919
E-posti aadress	valnes-nv@valnes-nv.ee