

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 2-M1

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20304

telefon: +372 3566035

faks: +372 3566035

e-posti aadress: valnes-nv@valnes-nv.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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.

2015. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 313532 eurot, olles sellega 10,71% võrra vähem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 21092 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2016. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2015. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 49 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva [Piiripunkt](#) osa 1: lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.
- [Narva Piiripunkt](#) osa 2,3: lukude montaaž. Tellija on ASSA BALT AS.
- [Ida-Viirumaa Piiripunktid](#): lukude montaaž. Tellija on G4S EESTI AS.
- Narva Kaitseliit: lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.
- Narva Elektri jaamad: Sektsiootostuks hooldus. Tellija on Narva Elektri jaamad AS.
- [Narva logistika ja tööstuspark](#) osa 2: lukude montaaž. Tellija on ASSA BALT AS.
- Kohtla-Järve Kultuurimaja: lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta			
kohta ning nende arvutamise metoodika			
	2015.aasta	2014.aasta	2013.aasta
Müügitulu	313,5	351,1	339,4
Puhaskasum	21,1	29,8	31,3
Tulu kasv	-10,71%	3,45%	13,90%
Puhastusrentaablus	6,7%	8,5%	9,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,56	4,0	3,92

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

• Puhastusrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

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

Tulevikuplaanid

2016. aastaks planeerime korraldada lukutoodete ja automaatika hooldus Ida-Viirumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 851	50 700	2
Nõuded ja ettemaksed	45 812	34 841	3
Varud	28 636	28 803	5
Kokku käibevara	111 299	114 344	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	402	1 622	7
Kokku põhivara	402	1 622	
Kokku varad	111 701	115 966	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	31 263	28 620	8
Kokku lühiajalised kohustused	31 263	28 620	
Kokku kohustused	31 263	28 620	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 513	54 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 092	29 779	
Kokku omakapital	80 438	87 346	
Kokku kohustused ja omakapital	111 701	115 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	313 532	351 146
Muud äritulud	287	1 755
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-208 012	-245 286
Mitmesugused tegevuskulud	-26 680	-23 555
Tööjõukulud	-49 431	-46 316
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 221	-1 450
Muud ärikulud	-244	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 231	36 294
Muud finantstulud ja -kulud	-139	-215
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 092	36 079
Tulumaks	-7 000	-6 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 092	29 779

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 231	36 294
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 220	1 450
Kokku korrigeerimised	1 220	1 450
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 971	2 292
Varude muutus	167	2 226
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 643	1 800
Makstud intressid	-184	-253
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 000	-6 300
Kokku rahavood äritegevusest	14 106	37 509
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	45	38
Kokku rahavood investeerimistegevusest	45	38
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-28 000	-23 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 000	-23 700
Kokku rahavood	-13 849	13 847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 700	36 853
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 849	13 847
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 851	50 700

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 575	258	78 434	81 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 779	29 779
Makstud dividendid			-23 700	-23 700
31.12.2014	2 575	258	84 513	87 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 092	21 092
Makstud dividendid			-28 000	-28 000
31.12.2015	2 575	258	77 605	80 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava 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. 31.12.2015.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 FIFO 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 300 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

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 2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 099	706
Arvelduskontod	35 752	49 994
Kokku raha	36 851	50 700

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 608	45 608
Ostjatelt laekumata arved	45 608	45 608
Ettemaksed	204	204
Tulevaste perioodide kulud	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 812	45 812
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 642	34 642
Ostjatelt laekumata arved	34 642	34 642
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 841	34 841

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	45 608	34 642
Ostjatelt laekumata arved	45 608	34 642
Kokku nõuded ostjate vastu	45 608	34 642
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-10 603
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	10 603
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	28 636	28 803
Müügiks ostetud kaubad	28 636	28 803
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed varude eest	0	0
Kokku varud	28 636	28 803

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 431	1 536
Üksikisiku tulumaks	1 525	1 064
Erisoodustuse tulumaks	21	
Sotsiaalmaks	2 403	1 569
Kohustuslik kogumispension	211	162
Töötuskindlustusmaksed	204	162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 795	4 493

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 537	2 062	8 562	12 161	2 863	15 024
Akumuleeritud kulum	-427	-1 402	-7 538	-9 367	-2 585	-11 952
Jääkmaksumus	1 110	660	1 024	2 794	278	3 072
Amortisatsioonikulu	-512	-172	-558	-1 242	-208	-1 450
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 537	2 062	8 562	12 161	2 863	15 024
Akumuleeritud kulum	-939	-1 574	-8 096	-10 609	-2 793	-13 402
Jääkmaksumus	598	488	466	1 552	70	1 622
Amortisatsioonikulu	-512	-172	-466	-1 150	-70	-1 220
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 537	2 062	8 562	12 161	2 863	15 024
Akumuleeritud kulum	-1 451	-1 746	-8 562	-11 759	-2 863	-14 622
Jääkmaksumus	86	316	0	402	0	402

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 789	22 789
Võlad töövõtjatele	2 634	2 634
Maksuvõlad	5 795	5 795
Saadud ettemaksed	45	45
Muud saadud ettemaksed	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	31 263	31 263
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 282	21 282
Võlad töövõtjatele	2 781	2 781
Maksuvõlad	4 493	4 493
Saadud ettemaksed	64	64
Muud saadud ettemaksed	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	28 620	28 620

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	22 789	21 282
Kokku võlad tarnijatele	22 789	21 282

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 716	2 421
Puhkusetasude kohustus	919	360
Kokku võlad töövõtjatele	2 635	2 781

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	312 269	349 998
Läti	1 263	1 148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	313 532	351 146
Kokku müügitulu	313 532	351 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	264 399	265 700
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	34 600	43 085
Uste paigaldus	10 870	13 607
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	945	26 511
Kulleriteenuse	2 718	2 243
Kokku müügitulu	313 532	351 146

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-37 994	-35 681
Sotsiaalmaksud	-11 132	-10 635
Kokku tööjõukulud	-49 126	-46 316
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48	9 811	0	5 981

2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 039	12 102

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101 097	6 811

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KUROTŠKIN	Juhatuse liige	08.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 092
Kokku	77 605
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 605
Kokku	77 605

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 092
Kokku	77 605
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 605
Kokku	77 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	264399	84.33%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	34600	11.04%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	10870	3.47%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2718	0.87%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	945	0.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Albert Kurotškin	36803093717	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	515 EUR
Alvar Veersalu	36803260336	Tallinn, Harju maakond, Eesti	927 EUR
Kuldar Saun	36602190275	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	618 EUR
Fjodor Sokolov	35805313753		515 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3566035
Faks	+372 3566035
E-posti aadress	valnes-nv@valnes-nv.ee