

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 2-M1

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

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.

2014. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 351 146 eurot, olles sellega 3.45 % võrra suurem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 29 779 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2015. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2014. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 46 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva Astri Keskus: lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.
- [Narva logistika ja tööstuspark](#): lukude montaaž. Tellija on ASSA BALT AS.
- [Narva Emlak](#): lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.
- Narva Vesi: lukude montaaž. Tellija on Valnes AS.
- lukude montaaž. Tellija on BauEst OU.
- MEGA MARKET kauplus: automaatika montaaž. Tellija on Maininvestments OU.
- Narvas automaatika montaaž. Tellija on Alfatom Ehitus AS.
- Rakveres automaatika montaaž. Tellija on Valnes AS.
- lukude montaaž. Tellija on Moodul Projekt OU.
- Narva Eletrijaam: Sektsiootostuks hooldus. Tellija on Narva Elekrtijaamad AS.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta			
kohta ning nende arvutamise metoodika			
	2014.aasta	2013.aasta	2012.aasta
Müügitulu	351,1	339,4	298,1
Puhaskasum	29,8	31,3	28,6
Tulu kasv	3,45%	13,90%	28,40%
Puhastusrentaablus	8,5%	9,2%	9,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,0	3,92	3,25

Toodud finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013) / müügitulu 2013 * 100

Puhastusrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Tulevikuplaanid

2015. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 700	36 853	2
Nõuded ja ettemaksed	34 841	37 133	3
Varud	28 803	31 029	5
Kokku käibevara	114 344	105 015	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 622	3 072	7
Kokku põhivara	1 622	3 072	
Kokku varad	115 966	108 087	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 620	26 820	8
Kokku lühiajalised kohustused	28 620	26 820	
Kokku kohustused	28 620	26 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 734	47 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 779	31 277	
Kokku omakapital	87 346	81 267	
Kokku kohustused ja omakapital	115 966	108 087	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	351 146	339 375	11
Muud äritulud	1 755	17	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-245 286	-242 739	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 555	-22 061	
Tööjõukulud	-46 316	-36 596	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 450	-1 295	
Muud ärikulud	0	-59	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 294	36 642	
Muud finantstulud ja -kulud	-215	-115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 079	36 527	
Tulumaks	-6 300	-5 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 779	31 277	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 294	36 642	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 450	1 295	
Kokku korrigeerimised	1 450	1 295	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 292	-5 925	
Varude muutus	2 226	1 285	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 800	-3 042	
Makstud intressid	-253	-320	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 300	-5 250	
Kokku rahavood äritegevusest	37 509	24 685	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 953	
Laekunud intressid	38	205	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	38	-1 748	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-23 700	-19 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 700	-19 750	
Kokku rahavood	13 847	3 187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 853	33 666	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 847	3 187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 700	36 853	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 575	258	66 907	69 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 277	31 277
Makstud dividendid			-19 750	-19 750
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2014. 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. 31.12.2014.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
Ehitised	5 aastat
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 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	706	395
Arvelduskontod	49 994	36 458
Kokku raha	50 700	36 853

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 014	37 014
Ostjatelt laekumata arved	47 617	47 617
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 603	-10 603
Ettemaksed	119	119
Tulevaste perioodide kulud	119	119
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 133	37 133

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	34 642	47 617
Ostjatelt laekumata arved	34 642	47 617
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-10 603
Kokku nõuded ostjate vastu	34 642	37 014
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-10 603	-46 811
Lootusetuks tunnistatud nõuded	10 603	36 208
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-10 603

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	28 803	31 024
Müügiks ostetud kaubad	28 803	31 024
Ettemaksed varude eest	0	5
Ettemaksed varude eest	0	5
Kokku varud	28 803	31 029

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 536	1 630
Üksikisiku tulumaks	1 064	793
Sotsiaalmaks	1 569	1 300
Kohustuslik kogumispension	162	104
Töötuskindlustusmaksed	162	145
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 493	3 972

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus		2 062	8 562	10 624	2 447	13 071
Akumuleeritud kulum		-1 230	-6 980	-8 210	-2 447	-10 657
Jääkmaksumus		832	1 582	2 414	0	2 414
Ostud ja parendused	1 537			1 537	416	1 953
Amortisatsioonikulu	-427	-172	-558	-1 157	-138	-1 295
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 343	20 343
Võlad töövõtjatele	2 386	2 386
Maksuvõlad	3 972	3 972
Saadud ettemaksed	119	119
Muud saadud ettemaksed	119	119
Kokku võlad ja ettemaksed	26 820	26 820

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	21 282	20 343
Kokku võlad tarnijatele	21 282	20 343

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 421	1 424
Puhkusetasude kohustus	360	962
Kokku võlad töövõtjatele	2 781	2 386

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	349 998	332 612
Läti	1 148	6 763
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	351 146	339 375
Kokku müügitulu	351 146	339 375
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	265 700	290 636
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	43 085	28 223
Uste paigaldus	13 607	9 191
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	26 511	9 209
Kulleriteenuse	2 243	2 116
Rauakaupade vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	351 146	339 375

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-35 681	-28 318
Sotsiaalmaksud	-10 635	-8 278
Kokku tööjõukulud	-46 316	-36 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 981	58	8 376

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	101 097	6 811
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	98 988	1 460

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2015

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KUROTŠKIN	Juhatuse liige	30.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 779
Kokku	84 513
Jaotamine	
Dividendideks	28 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 513
Kokku	84 513

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 779
Kokku	84 513
Jaotamine	
Dividendideks	28 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 513
Kokku	84 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	265700	75.67%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	43085	12.27%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	26511	7.55%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	13607	3.88%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2243	0.64%	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	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