

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
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

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. 2013. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 339 375 eurot, olles sellega 13,9% võrra suurem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 31 277 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2013. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2013. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 37 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Sillamae Gumnaasium: lukkude montaaž. Tellija on VANT AS.
- Narva Lasteaed ja koolid ukse vahetus: lukkude montaaž. Tellija on AS Vant ja Top steel OU.
- Ida-Viru Keskhaigla: lukkude montaaž. Tellija on AS Valnes.
- Kadastiku tootmishoone: lukkude montaaž. Tellija on VANT AS.
- Narva-Joesuu Hooldekodu: lukkude muuk. Tellija on VANT AS.
- Narva Loomemaja: lukkude montaaž. Tellija on VANT AS.
- Sillamae LA Paikseke: lukkude montaaž. Tellija on VANT AS.
- SLO Narva kauplus: automaatika montaaž. Tellija on Viru Klass OU.
- Kauplused Sillamae Centrum: automaatika montaaž. Tellija on Aragats OU.
- Narva Eletrijaam: Sektsiootostuks hooldus. Tellija on Saavutus OU.
- Narva tolliterminaal: lukkude montaaž. Tellija on Apest Grupp OU.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2013. aasta üldine majanduslik olukord Eestis halvenes. Seoses ehituse mahtude kahanemisega langes tellimuste arv ehitusettevõtete ja akende-uste tootjate poolt.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2013.aasta	2012.aasta
Müügitulu (tuh.eurot)	339,4	298,1
Puhaskasum (tuh.eurot)	31,3	28,6
Tulu kasv	13,9%	28,4%
Puhastusrentaabilus	9,2%	9,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,92	3,25

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

- $\text{Tulu kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2013} - \text{müügitulu 2012}) / \text{müügitulu 2012} * 100$
- $\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
-

Tulevikuplaanid

2014. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 853	33 666	2
Nõuded ja ettemaksed	37 133	31 208	3
Varud	31 029	32 314	5
Kokku käibevara	105 015	97 188	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 072	2 414	7
Kokku põhivara	3 072	2 414	
Kokku varad	108 087	99 602	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 820	29 862	8
Kokku lühiajalised kohustused	26 820	29 862	
Kokku kohustused	26 820	29 862	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 157	38 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 277	28 617	
Kokku omakapital	81 267	69 740	
Kokku kohustused ja omakapital	108 087	99 602	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	339 375	298 131	11
Muud äritulud	17	3 670	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-242 739	-209 154	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 061	-25 171	
Tööjõukulud	-36 596	-33 692	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 295	-313	
Muud ärikulud	-59	-339	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 642	33 132	
Muud finantstulud ja -kulud	-115	-315	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 527	32 817	
Tulumaks	-5 250	-4 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 277	28 617	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 642	33 132
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 295	313
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 230
Kokku korrigeerimised	1 295	-1 917
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 925	-10 526
Varude muutus	1 285	-3 430
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 042	3 784
Makstud intressid	-320	-374
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 250	-4 200
Kokku rahavood äritegevusest	24 685	16 469
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 953	-2 536
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 500
Laekunud intressid	205	59
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 748	23
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-19 750	-15 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 750	-15 800
Kokku rahavood	3 187	692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 666	32 974
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 187	692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 853	33 666

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 575	256	54 092	56 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 617	28 617
Makstud dividendid			-15 800	-15 800
Muutused reservides		2	-2	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2013. 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. 31.12.2013.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 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	395	225
Arvelduskontod	36 458	33 441
Kokku raha	36 853	33 666

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 139	31 139		
Ostjatelt laekumata arved	77 950	77 950		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-46 811	-46 811		
Ettemaksed	69	69		
Tulevaste perioodide kulud	69	69		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 208	31 208		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	47 617	77 950
Ostjatelt laekumata arved	47 617	77 950
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 603	-46 811
Kokku nõuded ostjate vastu	37 014	31 139
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-46 811	-46 918
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	167
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-60
Lootusetuks tunnistatud nõuded	36 208	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-10 603	-46 811

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	31 024	32 249
Müügiks ostetud kaubad	31 024	32 249
Ettemaksed varude eest	5	65
Ettemaksed varude eest	5	65
Kokku varud	31 029	32 314

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 630	1 110
Üksikisiku tulumaks	793	1 042
Sotsiaalmaks	1 300	1 831
Kohustuslik kogumispension	104	122
Töötuskindlustusmaksed	145	239
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 972	4 344

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 381	1 202	6 887	9 470	2 447	11 917
Akumuleeritud kulum	-920	-1 202	-6 887	-9 009	-2 447	-11 456
Jääkmaksumus	461	0	0	461	0	461
Ostud ja parendused		860	1 675	2 535		2 535
Amortisatsioonikulu	-192	-28	-93	-313		-313
Müügid	-269			-269		-269
31.12.2012						
Soetusmaksumus	0	2 062	8 562	10 624	2 447	13 071
Akumuleeritud kulum	0	-1 230	-6 980	-8 210	-2 447	-10 657
Jääkmaksumus	0	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	416	12 577
Akumuleeritud kulum	-427	-1 402	-7 538	-9 367	-138	-9 505
Jääkmaksumus	1 110	660	1 024	2 794	278	3 072

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed		2 500
Transpordivahendid		2 500
Kokku		2 500

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	24 077	24 077		
Võlad töövõtjatele	1 370	1 370		
Maksuvõlad	4 344	4 344		
Saadud ettemaksed	71	71		
Muud saadud ettemaksed	71	71		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 862	29 862		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	20 343	24 077
Kokku võlad tarnijatele	20 343	24 077

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 424	1 180
Puhkusetasude kohustus	962	190
Kokku võlad töövõtjatele	2 386	1 370

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	332 612	297 446
Läti	6 763	685
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	339 375	298 131
Kokku müügitulu	339 375	298 131
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	290 636	228 538
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	28 223	48 370
Uste paigaldus	9 191	16 872
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	9 209	2 580
Kulleriteenuse	2 116	1 771
Rauakaupade vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	339 375	298 131

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-28 318	-25 870
Sotsiaalmaksud	-8 278	-7 822
Kokku tööjõukulud	-36 596	-33 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58	8 376	520	12 745

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 988	1 460

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	99 233	14 106

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2013

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FJODOR SOKOLOV	Juhatuse liige	23.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 277
Kokku	78 434
Jaotamine	
Dividendideks	23 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 734
Kokku	78 434

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 277
Kokku	78 434
Jaotamine	
Dividendideks	23 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 734
Kokku	78 434

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	290636	85.64%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	28223	8.32%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	9209	2.71%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	9191	2.71%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	2116	0.62%	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	Saviliiva tee 6B, 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