

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
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.

2012. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 298 131 eurot, olles sellega 28,4 % võrra suurem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 28 617 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2012. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2012. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 34 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Sillamae Gümnaasium: lukude montaaž. Tellija on VANT AS.
- Narva Koledz: lukude montaaž. Tellija on AS Valnes.
- Narva Hooldekodu: lukude montaaž. Tellija on AS Valnes.
- Kauplused Narva Centrum: automaatika montaaž. Tellija on NC Kinnisvara OU.
- Narva Laste Lasteaed "Pingviin": lukude montaaž. Tellija on VANT AS.
- Narva Eletrijaam: Sektsiootostuks hooldus. Tellija on Saavutus OU.
- Eesti Energia Olutoostus AS: lukude montaaž. Tellija on Securitas Eesti AS.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2012. 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

	2012.aasta	2011.aasta
Müügitulu (tuh.eurot)	298,1	232,3
Puhaskasum (tuh.eurot)	28,6	-27,7
Tulu kasv	28,4%	-23,0%
Puhastusrentaabilus	9,6%	-11,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,25	3,17

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- Puhastusrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
-

Tulevikuplaanid

2013. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 666	32 974	2
Nõuded ja ettemaksed	31 208	20 682	3
Varud	32 314	28 884	5
Kokku käibevara	97 188	82 540	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 414	461	6
Kokku põhivara	2 414	461	
Kokku varad	99 602	83 001	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	29 862	26 078	7
Kokku lühiajalised kohustused	29 862	26 078	
Kokku kohustused	29 862	26 078	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 290	81 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 617	-27 743	
Kokku omakapital	69 740	56 923	
Kokku kohustused ja omakapital	99 602	83 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	298 131	232 253	11
Muud äritulud	3 670	650	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 154	-169 421	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 171	-58 891	
Tööjõukulud	-33 692	-26 679	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-313	-1 206	6
Muud ärikulud	-339	-137	
Ärikasum (kahjum)	33 132	-23 431	
Finantstulud ja -kulud	-315	-112	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 817	-23 543	
Tulumaks	-4 200	-4 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 617	-27 743	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 132	-23 431	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	313	1 206	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 230	0	
Kokku korrigeerimised	-1 917	1 206	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 526	25 779	
Varude muutus	-3 430	4 879	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 784	5 069	
Makstud intressid	-374	-247	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 200	-4 200	
Kokku rahavood äritegevusest	16 469	9 055	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 536	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 500	0	
Laekunud intressid	59	135	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23	135	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	19	
Makstud dividendid	-15 800	-15 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 800	-15 781	
Kokku rahavood	692	-6 591	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 974	39 565	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	692	-6 591	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 666	32 974	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	97 635	100 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 743	-27 743
Muutused muudest omanike sissemaksetest	19			19
Makstud dividendid			-15 800	-15 800
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2012. 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. 31.12.2012.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. Investeeringis- 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 2012. 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	225	281
Sularaha kassas	225	281
Arvelduskontod	33 441	32 693
Arvelduskontod	33 441	32 693
Kokku raha	33 666	32 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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 arved	-46 811	-46 811		
Ettemaksed	69	69		
Tulevaste perioodide kulud	69	69		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 208	31 208		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	20 321	20 321		
Ostjatelt laekumata arved	67 239	67 239		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 918	-46 918		
Ettemaksed	361	361		
Tulevaste perioodide kulud	361	361		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 682	20 682		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	77 950	67 239
Ostjatelt laekumata arved	77 950	67 239
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 811	-46 918
Kokku nõuded ostjate vastu	31 139	20 321

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-46 918	-9 331
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	167	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-60	-37 587
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-46 811	-46 918

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	32 249	28 881
Müügiks ostetud kaubad	32 249	28 881
Ettemaksed varude eest	65	3
Ettemaksed varude eest	65	3
Kokku varud	32 314	28 884

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus	3 385	1 381	1 454	7 021	9 856	4 278	17 519
Akumuleeritud kulum	-3 385	-460	-1 377	-6 668	-8 505	-3 962	-15 852
Jääkmaksumus	0	921	77	353	1 351	316	1 667
Amortisatsioonikulu	0	-460	-77	-353	-890	-224	-1 114
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-92	-92
31.12.2011							
Soetusmaksumus	0	1 381	1 202	6 887	9 470	2 447	11 917
Akumuleeritud kulum	0	-920	-1 202	-6 887	-9 009	-2 447	-11 456
Jääkmaksumus	0	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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	2 500	0
Transpordivahendid	2 500	0
Kokku	2 500	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 804	20 804		
Võlad töövõtjatele	1 047	1 047		
Maksuvõlad	3 052	3 052		
Saadud ettemaksed	1 175	1 175		
Muud saadud ettemaksed	1 175	1 175		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 078	26 078		

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 110	884
Üksikisiku tulumaks	1 042	675
Sotsiaalmaks	1 831	1 233
Kohustuslik kogumispension	122	80
Töötuskindlustusmaksed	239	180
Intress		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 344	3 052

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	24 077	20 804
Kokku võlad tarnijatele	24 077	20 804

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 180	932
Puhkusetasude kohustus	190	115
Kokku võlad töövõtjatele	1 370	1 047

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	297 446	232 253
Läti	685	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	298 131	232 253
Kokku müügitulu	298 131	232 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	228 538	180 258
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	48 370	43 195
Uste paigaldus	16 872	5 100
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	2 580	2 903
Kulleriteenuse	1 771	697
Rauakaupade vahendamine	0	100
Kokku müügitulu	298 131	232 253

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-25 870	-20 638
Sotsiaalmaksud	-7 822	-6 041
Kokku tööjõukulud	-33 692	-26 679
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	520	12 745	140	6 967

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
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 285	280

Aruandeperioodil ei olnud juhatuse tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2013

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FJODOR SOKOLOV	Juhatuse liige	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 617
Kokku	66 907
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	19 750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 157
Kokku	66 907

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 617
Kokku	66 907
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	19 750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 157
Kokku	66 907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	228538	76.66%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	48370	16.22%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	16872	5.66%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	2580	0.87%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	1771	0.59%	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
Fjodor Sokolov	35805313753	Narva-Jõesuu linn, Ida-Viru maakond, Eesti	515 EUR
Kuldar Saun	36602190275	Saviliiva tee 6B, Tallinn, Harju maakond, Eesti	618 EUR

Sidevahendid

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