

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Saadud ettemaksed	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

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.

2011. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 232 253 eurot, olles sellega 23 % võrra vähem kui eelmisel aastal. Kahjum moodustas 27743 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2011. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2011. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 27 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva Pahlklimae Gumnaasium: metalluksed ja lukustus montaaž. Tellija on Alpikann Wiru Grupp OU.
- Narva Humanitaar ja Eesti Gumnaasium: lukude montaaž. Tellija on AS Vant.
- Narva Eletrijaam:Sektsiootostuks montaaž. Tellija on Eesti Energia Narva Elektrijaamad AS.
- Kauplused Maxima Narva ja Kiviolis: „Valnes“ automaatika montaaž. Tellija on Top steel OU.
- Narva Laste Loomemaja: lukude montaaž. Tellija on Tafrix OU
- Narva Eletrijaam: Sektsiootostuks ja metalluksed ja lukustus montaaž. Tellija on Saavutus OU.
- Narva Eletrijaam: Sektsiootostuks ja metalluksed ja lukustus montaaž. Tellija on Lonstrong OU
- Narva Haigla: metalluksed ja lukustus montaaž. Tellija on SA Narva Haigla.
- Kivioli hooldekodu: lukude montaaž. Tellija on Hacke OU

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2011. aasta teisel poolaastal 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 metoodika

	2011.aasta	2010.aasta
Müügitulu (tuh.eurot)	232,3	301,4
Puhaskasum (tuh.eurot)	-27,7	14,2
Tulu kasv	-23,0%	26,5%
Puhastusrentaablus	-11,9%	4,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,17	5,70

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
- Puhastusrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- .

Tulevikuplaanid

2012. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 974	39 565	2
Nõuded ja ettemaksed	20 682	46 461	3
Varud	28 884	33 763	6
Kokku käibevara	82 540	119 789	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	461	1 667	7
Kokku põhivara	461	1 667	
Kokku varad	83 001	121 456	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 078	21 009	8
Kokku lühiajalised kohustused	26 078	21 009	
Kokku kohustused	26 078	21 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 835	83 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 743	14 239	
Kokku omakapital	56 923	100 447	
Kokku kohustused ja omakapital	83 001	121 456	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	232 253	301 465
Muud äritulud	650	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-169 421	-231 341
Mitmesugused tegevuskulud	-58 891	-23 695
Tööjõukulud	-26 679	-25 785
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 206	-2 081
Muud ärikulud	-137	-158
Ärikasum (kahjum)	-23 431	18 405
Finantstulud ja -kulud	-112	-140
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 543	18 265
Tulumaks	-4 200	-4 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 743	14 239

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-23 431	18 405
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 206	2 081
Kokku korrigeerimised	1 206	2 081
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 779	7 850
Varude muutus	4 879	-7 498
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 069	1 007
Makstud intressid	-247	-335
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 200	-4 026
Kokku rahavood äritegevusest	9 055	17 484
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	135	195
Kokku rahavood investeerimistegevusest	135	195
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	19	0
Makstud dividendid	-15 800	-15 147
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 781	-15 147
Kokku rahavood	-6 591	2 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 565	37 033
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 591	2 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 974	39 565

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	98 543	101 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 239	14 239
Makstud dividendid			-15 147	-15 147
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2011. 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. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. 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. Investeeringu- 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
Ehitused	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 2011. 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	281	293
Sularaha kassas	281	293
Arvelduskontod	32 693	39 272
Arvelduskontod	32 693	39 272
Kokku raha	32 974	39 565

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	20 321	45 940
Ostjatelt laekumata arved	67 239	55 271
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 918	-9 331
Ettemaksed	361	521
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 682	46 461

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	67 239	55 271
Ostjatelt laekumata arved	67 239	55 271
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-46 918	-9 331
Kokku nõuded ostjate vastu	20 321	45 940
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-9 331	-1 127
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	949
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-37 587	-9 153
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-46 918	-9 331

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	361	361		
Kokku ettemaksed	361	361		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	521	521		
Kokku ettemaksed	521	521		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	28 881	33 757
Müügiks ostetud kaubad	28 881	33 757
Ettemaksed varude eest	3	6
Ettemaksed varude eest	3	6
Kokku varud	28 884	33 763

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	3 385	1 381	1 454	7 021	9 856	4 278	17 519
Akumuleeritud kulum	-3 385		-1 197	-5 693	-6 890	-3 496	-13 771
Jääkmaksumus	0	1 381	257	1 328	2 966	782	3 748
Amortisatsioonikulu	0	-460	-180	-975	-1 615	-466	-2 081
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	20 804	17 191
Võlad töövõtjatele	1 047	1 102
Maksuvõlad	3 052	2 251
Muud võlad	0	130
Muud viitvõlad	0	130
Saadud ettemaksed	1 175	335
Kokku võlad ja ettemaksed	26 078	21 009

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	20 804	17 191
Kokku võlad tarnijatele	20 804	17 191

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	884	1 163
Üksikisiku tulumaks	675	326
Sotsiaalmaks	1 233	562
Kohustuslik kogumispension	80	39
Töötuskindlustusmaksed	180	104
Intress	0	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 052	2 251

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	932	825
Puhkusetasude kohustus	115	277
Kokku võlad töövõtjatele	1 047	1 102

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Saadud ettemaksed	1 175	335
Kokku saadud ettemaksed	1 175	335

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	232 253	301 465
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	232 253	301 465
Kokku müügitulu	232 253	301 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	180 258	245 055
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	43 195	43 521
Uste paigaldus	5 100	10 635
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	2 903	1 437
Kulleriteenuse	697	817
Rauakaupade vahendamine	100	0
Kokku müügitulu	232 253	301 465

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-20 638	-20 079
Sotsiaalmaksud	-6 041	-5 706
Kokku tööjõukulud	-26 679	-25 785
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140	6 967	0	3 127

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 285	280	108 109	843

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FJODOR SOKOLOV	Juhatuse liige	15.05.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 743
Kokku	54 092
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2
Dividendideks	15 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 290
Kokku	54 092

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 743
Kokku	54 092
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2
Dividendideks	15 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 290
Kokku	54 092

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	180258	77.61%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	43195	18.60%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	5100	2.20%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	2903	1.25%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	697	0.30%	Ei
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	100	0.04%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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