

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänavatalu nimi, Linda 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

vald:

postisihtnumber: 20309

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 35 69633

faks: +372 35 69633

e-posti aadress: valnes-nv@valnes-nv.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 12 Saadud ettemaksed	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Kasutusrent	13
Lisa 16 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.

2010. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 4 716 902 krooni, olles sellega 26,5 % võrra suurem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 222 782 krooni.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2010. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2010. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 314 tuhat krooni. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva koolid ja lasteajad: lukkude ja sudamiku vahetus. Natva Linnavara amet.
- Kauplua 1000 pisiajad: ukse magnet paigaldus. Tellija on Demitol OU.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2010. 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

	2010.aasta	2009.aasta
Müügitulu (tuh.kr)	4717	3727
Puhaskasum (tuh.kr)	222,8	54,4
Tulu kasv	26,5%	-44,9%
Puhastusrentaablus	4,7%	1,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,70	5,88

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100
- Puhastusrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
-

Tulevikuplaanid

2011. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	619 053	579 445	2
Nõuded ja ettemaksed	726 961	849 778	3,4,5
Varud	528 278	410 958	6
Kokku käibevara	1 874 292	1 840 181	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	26 090	58 648	7
Kokku põhivara	26 090	58 648	
Kokku varad	1 900 382	1 898 829	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	200	
Võlad ja ettemaksed	328 730	312 759	8,9,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	328 730	312 959	
Kokku kohustused	328 730	312 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 304 870	1 487 422	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 782	54 448	
Kokku omakapital	1 571 652	1 585 870	
Kokku kohustused ja omakapital	1 900 382	1 898 829	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 716 902	3 727 305	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 619 700	-2 812 503	
Mitmesugused tegevuskulud	-370 752	-269 779	
Tööjõukulud	-403 443	-456 813	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 558	-32 885	7
Muud ärikulud	-2 473	-3 365	
Ärikasum (-kahjum)	287 976	151 960	
Finantstulud ja -kulud	-2 194	-4 474	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	285 782	147 486	
Tulumaks	-63 000	-93 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 782	54 448	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	287 976	151 960	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 558	32 885	7
Kokku korrigeerimised	32 558	32 885	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	122 817	336 297	
Varude muutus	-117 320	208 820	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 771	16 676	
Makstud intressid	-5 242	-10 687	
Makstud ettevõtte tulumaks	-63 000	-93 038	
Kokku rahavood äritegevusest	273 560	642 913	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-21 610	
Laekunud intressid	3 048	6 213	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 048	-15 397	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-237 000	-350 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-237 000	-350 000	
Kokku rahavood	39 608	277 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	579 445	301 929	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 608	277 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	619 053	579 445	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 837 422	1 881 422
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			54 448	54 448
Makstud dividendid			-350 000	-350 000
31.12.2009	40 000	4 000	1 541 870	1 585 870
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			222 782	222 782
Makstud dividendid			-237 000	-237 000
31.12.2010	40 000	4 000	1 527 652	1 571 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2010. 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. 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti(täis) kroonides.

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 2000 krooni 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 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5 aastat
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu matetiaalne 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.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2010. 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	4 588	569
Arvelduskontod	614 465	578 876
Kokku raha	619 053	579 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	718 812	840 988
Ostjatelt laekumata arved	864 810	858 618
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-145 998	-17 630
Ettemaksed	8 149	8 790
Kokku Nõuded ja ettemaksed	726 961	849 778

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	864 810	858 618
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-145 998	-17 630
Kokku nõuded ostjate vastu	718 812	840 988
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-17 630	-16 376
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	14 843	100
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-143 211	-1 354
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-145 998	-17 630

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	8 149	8 149		
Kokku ettemaksed	8 149	8 149		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	8 790	8 790		
Kokku ettemaksed	8 790	8 790		

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	528 182	410 701
Ettemaksed varude eest	96	257
Kokku varud	528 278	410 958

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	52 961		22 744	109 851	132 595	66 932	252 488
Akumuleeritud kulum	-49 482		-15 163	-73 235	-88 398	-44 685	-182 565
Jääkmaksumus	3 479		7 581	36 616	44 197	22 247	69 923
Ostud ja parendused		21 610			21 610		21 610
Amortisatsioonikulu	-3 479		-3 558	-15 833	-19 391	-10 015	-32 885
31.12.2009							
Soetusmaksumus	52 961	21 610	22 744	109 851	154 205	66 932	274 098
Akumuleeritud kulum	-52 961		-18 721	-89 068	-107 789	-54 700	-215 450
Jääkmaksumus	0	21 610	4 023	20 783	46 416	12 232	58 648
Amortisatsioonikulu	0	-7 196	-2 816	-15 259	-25 271	-7 287	-32 558
31.12.2010							
Soetusmaksumus	52 961	21 610	22 744	109 851	154 205	66 932	274 098
Akumuleeritud kulum	-52 961	-7 196	-21 537	-104 327	-133 060	-61 987	-248 008
Jääkmaksumus	0	14 414	1 207	5 524	21 145	4 945	26 090

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	268 981	262 359
Võlad töövõtjatele	17 244	15 115
Maksuvõlad	35 226	30 658
Muud võlad	2 034	0
Muud viitvõlad	2 034	0
Saadud ettemaksed	5 245	4 627
Kokku võlad ja ettemaksed	328 730	312 759

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	268 981	262 359
Kokku võlad tarnijatele	268 981	262 359

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	12 907	11 521
Puhkusetasude kohustus	4 337	3 594
Kokku võlad töövõtjatele	17 244	15 115

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 190	14 203
Üksikisiku tulumaks	5 101	4 872
Sotsiaalmaks	8 793	9 789
Kohustuslik kogumispension	617	197
Töötuskindlustusmaksed	1 630	1 597
Intress	895	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 226	30 658

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Saadud ettemaksed	5 245	4 627
Kokku saadud ettemaksed	5 245	4 627

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 716 902	3 727 305
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 716 902	3 727 305
Kokku müügitulu	4 716 902	3 727 305
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	3 834 283	2 876 009
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	680 948	727 909
Uste paigaldus	166 399	88 343
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	22 492	31 426
Kulleriteenuse	12 780	3 196
Rauakaupade vahendamine	0	422
Kokku müügitulu	4 716 902	3 727 305

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	314 166	353 483
Sotsiaalmaksud	89 277	103 330
Kokku tööjõukulud	403 443	456 813
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	23 798	43 662
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	1 674	1 521
1-5 aasta jooksul	287	3 555

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	48 934	4 130	92 941

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	1 691 533	13 190	1 111 196	54 487

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FJODOR SOKOLOV	Juhatuse liige	06.05.2011
Resolutsioon:	Kinnitan 2010 a. aruannet	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 304 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 782
Kokku	1 527 652
Jaotamine	
Dividendideks	247 216
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 280 436
Kokku	1 527 652

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 304 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222 782
Kokku	1 527 652
Jaotamine	
Dividendideks	247 216
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 280 436
Kokku	1 527 652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	3834283	81.29%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	680948	14.44%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	166399	3.53%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	22492	0.48%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	12780	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuldar Saun	36602190275	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9600 EEK
Alvar Veersalu	36803260336	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14400 EEK
Albert Kurotškin	36803093717	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	8000 EEK
Fjodor Sokolov	35805313753	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3569633
Faks	+372 3569633
E-posti aadress	valnes-nv@valnes-nv.ee