

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänavatalu nimi, Linn 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

vald:

postisihthumber: 20309

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 372 35 63699

faks: 372 35 63699

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

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.

2009. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 3 727 305 krooni, olles sellega 44,9% võrra vähem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 54 448 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 2009. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 353 tuhat krooni. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Viru väljak parkla: GEZE automaatikamontaaž. Tellija on AS Valnes.
- Johvi Spordi keskus: lukudemontaaž. Tellija on AS Valnes.
- Cargotec Estonia AS Narva: GEZE automaatikamontaaž. Tellija on AS Valnes.
- Ehituse ABC kauplus: GEZE automaatikamontaaž. Tellija on Optimera Estonia AS.
- Narva Jäähall: elektilukudemontaaž. Tellija on Narva Paemuru Spordikool
- Junona Ehitus (kauplus): GEZE automaatikamontaaž. Tellija Vant AS

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2009. 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 meetoodika

	2009.aasta	2008.aasta
Müügitulu (tuh.kr)	3727	6771
Puhaskasum (tuh.kr)	54,4	554
Tulu kasv	-44,90%	-7,50%
Puhastusrentaabilus	1,50%	8,20%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,88	7,12

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- Puhaskasum (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Tulevikuplaanid

2010. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki kaupluses Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ VALNES-NV juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 15. OÜ VALNES-NV juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ VALNES-NV on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	579 445	301 929	2
Nõuded ja ettemaksed	849 778	1 186 075	3,4,5
Varud	410 958	619 778	6
Kokku käibevara	1 840 181	2 107 782	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 648	69 923	7
Kokku põhivara	58 648	69 923	
Kokku varad	1 898 829	2 177 705	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	2 400	
Võlad ja ettemaksed	312 759	293 683	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	312 959	296 083	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	200	
Kokku pikaajalised kohustused	0	200	
Kokku kohustused	312 959	296 283	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 487 422	1 283 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 448	553 971	
Kokku omakapital	1 585 870	1 881 422	
Kokku kohustused ja omakapital	1 898 829	2 177 705	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 727 305	6 770 587	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 812 503	-5 139 509	
Mitmesugused tegevuskulud	-269 779	-368 264	
Tööjõukulud	-456 813	-562 704	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 885	-40 721	7
Muud ärikulud	-3 365	-797	
Ärikasum (-kahjum)	151 960	658 592	
Finantstulud ja -kulud	-4 474	-11 582	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147 486	647 010	
Tulumaks	-93 038	-93 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 448	553 971	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	151 960	658 592	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 885	40 721	7
Kokku korrigeerimised	32 885	40 721	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	336 297	-110 131	
Varude muutus	208 820	78 489	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 676	-285 895	
Makstud intressid	-10 687	-11 741	
Makstud ettevõtte tulumaks	-93 038	-93 039	
Kokku rahavood äritegevusest	642 913	276 996	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 610	-16 294	7
Laekunud intressid	6 213	159	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 397	-16 135	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-350 000	-350 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-350 000	-350 000	
Kokku rahavood	277 516	-89 139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	301 929	391 068	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	277 516	-89 139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	579 445	301 929	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 633 451	1 677 451
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			553 971	553 971
Makstud dividendid			-350 000	-350 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2009. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti 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. 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetushinna 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 krooni**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5
Masinad ja seadmed	4
Muu matetiaalne põhivara	4

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised 5 aastat

Masinad ja seadmed 3 - 5 aastat

Muu materiaalne põhivara 3 - 5 aastat

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 2009. 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	569	13 120
Arvelduskontod	578 876	288 809
Kokku raha	579 445	301 929

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	840 988	1 181 111
Ettemaksed	8 790	4 964
Kokku Nõuded ja ettemaksed	849 778	1 186 075

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	858 618	1 197 487
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-17 630	-16 376
Kokku nõuded ostjate vastu	840 988	1 181 111
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
	2009	2008
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-16 376	-7 771
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	384
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 354	-9 002
Lootusetuks tunnistatud nõuded	100	13
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-17 630	-16 376

Lisa 5 Ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 964	4 964		
Kokku ettemaksed	4 964	4 964		

Lisa 6 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	410 701	619 069
Ettemaksed varude eest	257	709
Kokku varud	410 958	619 778

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007							
Soetusmaksumus	52 961		36 566	107 751	144 317	56 679	253 957
Akumuleeritud kulum	-38 890		-27 836	-55 651	-83 487	-37 230	-159 607
Jääkmaksumus	14 071		8 730	52 100	60 830	19 449	94 350
Ostud ja parendused			3 941	2 100	6 041	10 253	16 294
Amortisatsioonikulu	-10 592		-5 090	-17 584	-22 674	-7 455	-40 721
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

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	43 662	57 064
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	1 521	24 078
1-5 aasta jooksul	3 555	5 076

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	262 359	199 378
Võlad töövõtjatele	15 115	36 650
Maksuvõlad	30 658	53 493
Saadud ettemaksed	4 627	4 162
Kokku võlad ja ettemaksed	312 759	293 683

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 203		18 153
Üksikisiku tulumaks	4 872		11 462
Sotsiaalmaks	9 789		21 808
Kohustuslik kogumispension	197		1 429
Töötuskindlustusmaksed	1 597		642
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 658	1	53 494

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 727 305	6 770 587
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 727 305	6 770 587
Kokku müügitulu	3 727 305	6 770 587
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	2 876 009	5 582 333
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	727 909	972 740
Uste paigaldus	88 343	185 121
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	31 426	24 511
Kulleriteenuse	3 196	5 882
Rauakaupade vahendamine	422	0
Kokku müügitulu	3 727 305	6 770 587

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	353 483	431 122
Sotsiaalmaksud	103 330	131 582
Kokku tööjõukulud	456 813	562 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

2009. aastal OÜ Valnes-NV ei sooritud seotud osapooltega tehinguid.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FJODOR SOKOLOV	Juhatuse liige	22.03.2010
Resolutsioon:	Kinnitan OÜ Valnes-NV 2009 a. aastaaruannet	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 487 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 448
Kokku	1 541 870
Jaotamine	
Dividendideks	237 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 304 870
Kokku	1 541 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	2876009	77.16%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	727909	19.53%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	88343	2.37%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	31426	0.84%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	3196	0.09%	Ei
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	422	0.01%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	valnes-nv@valnes-nv.ee
Faks	+372 3563699
Telefon	+372 3563699