

Majandusaasta aruanne

MONTKA PAASMÄE
registrisekretär

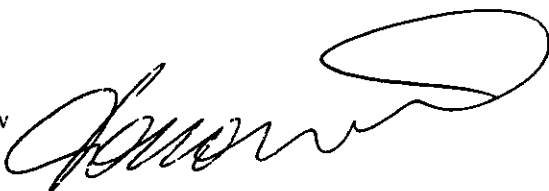
Ärinimi	OÜ VALNES-NV
Äriregistri kood	10227816
Aadress	Linda 4, Narva, 20309
Telefon	3569633
Faks	3569633
Elektronpost	valnes-nv@valnes.ee
Põhitegevusala	Tööstuskaupade jae- ja hulgikaubandus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Aleksei Kurotškin
Audiitor	Ljudmila Fedotova

Lisatud dokumendid

- 1. Audiitori järeldusotsus**
- 2. Kasumi jaotamise ettepanek**
- 3. Osanike nimekiri**

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	13
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 7. Kasutusrent	16
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus	
Kasumi jaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	



Tegevusaruanne

OÜ Valnes-NV on Äriregistri nimekirja sisse kantud 27.06.1997.a.

OÜ Valnes-NV peamiseks tegevusalaks on lukkude ja rauatoodete hulgi- ning jaemüük.

Ettevõttes töötas 2004. aastal 3 töötajat: müüja, master ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 226 tuhat krooni. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

2004. aastal jätkusid uste furnituuri montaažitööd Narva Elektriijaamades. Tellija on Foster Wheeler .

Suuremad objektid:

- Narva Haigla: ukseautomaatika, lukud. Tellija on AS Vant.
- Katlamaja (AS Narva Elektriijaamad): ühilduv sarilukustussüsteem, lukud, ukseulgurid. Tellija on AS FKSM.
- Veepuhastusjaam: ukseulgurid. Tellija on AS Skanska EMV.

Finantstulemused.

2004.aasta realiseerimise netokäive moodustas 5 010 tuhat krooni.
Kasum moodustas 451 tuhat krooni.

2005. aastaks planeerime korraldada lukutoodete müüki Venemaal.

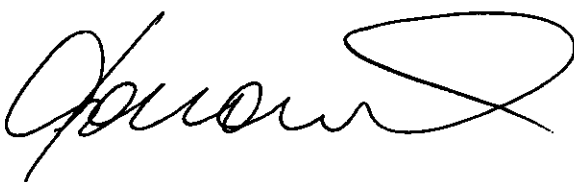
Fjodor Sokolov

juhatuse esimees



08.02.2005

Fjodor Sokolov
Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ VALNES-NV juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (09.02.2005), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ VALNES-NV on jätkuvalt tegutsev.

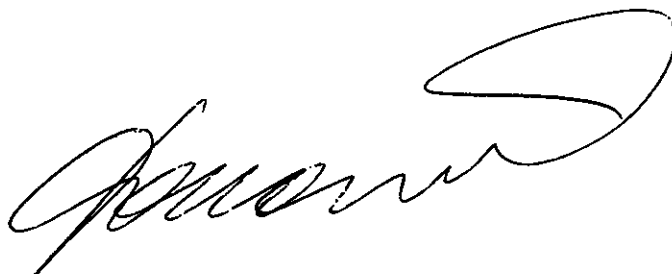
Fjodor Sokolov

juhatuse esimees



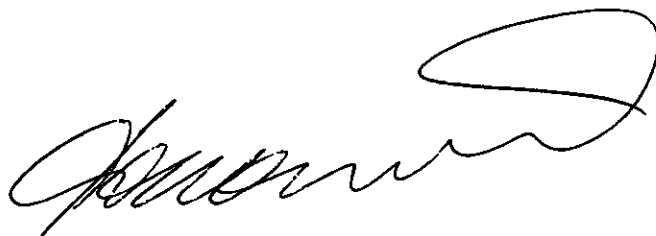
09.02.2005

Fjodor Sokolov
Juhatuses liige



Bilanss
VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		97 988	140 355
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		937 602	421 278
Kokku nõuded ostjate vastu		937 602	421 278
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		1 919	0
Kokku mitmesugused nõuded		1 919	0
Viitlaekumised			
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	3	16
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		4498	3192
Kokku ettemaksed		4 501	3 208
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	306344	258026
Ettemaksed tarnijatele	3	358	1593
Kokku varud		306 702	259 619
Käibevara kokku		1 348 712	824 460
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Maa ja ehitised		52 961	0
Masinad ja seadmed		29 458	29 458
Muu materiaalne põhivara		75 008	70 019
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-92 309	-65 944
Kokku materiaalne põhivara		65 118	33 533
Põhivara kokku		65 118	33 533
VARAD KOKKU		1 413 830	857 993



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

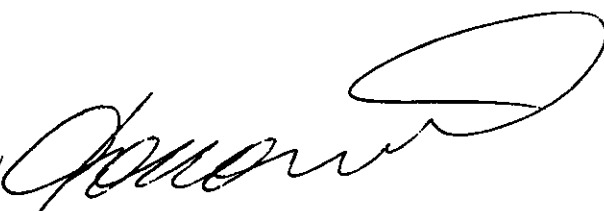
(tuhandetes kroonides)

KOHUSTUSED**Lühiajalised kohustused**

Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		12 138	5 421
Võlad tarnijatele		206 988	78 808
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	5	262 514	110 445
Kokku mitmesugused võlad		262 514	110 445
Maksuvõlad	2	70 242	40 480
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		19 645	11 081
Muud viitvõlad		0	1 011
Kokku viitvõlad		19 645	12 092
Lühiajalised kohustused kokku		571 527	247 246
Kohustused kokku		571 527	247 246

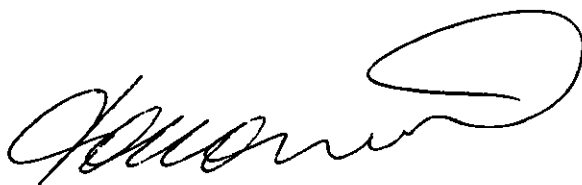
OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		346 747	219 962
Aruandeaasta kasum		451 556	346 785
Omakapital kokku		842 303	610 747
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 413 830	857 993



Kasumiaruanne

(kroonides)		2004	2003
Müügitulu	7	5 010 024	4 076 616
Muud äritulud		1 084	13 068
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 856 436	-3 220 024
Muud tegevuskulud.		-297 095	-211 730
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		-226 929	-176 496
b) sotsiaalmaksud		-74 886	-58 248
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-26 365	-23 467
Muud äriksulud		-565	-251
Äriksusum (-kajjum)		528 832	399 468
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja kulud		21	20
Kasum valuutakursi muutusest			
Kokku finantstulud ja -kulud		21	20
Kasum enne tulumaksustamist		528 853	399 488
Tulumaks		-77 297	-52 703
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		451 556	346 785



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

2004**2003****Rahavood äritegevusest**

Ärikasum		528 832	399 468
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	26 365	23 467
Kasum /kahjum põhivara müügist, neto		0	-1 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-519 536	-111 667
Varude muutus		-47 083	-3 890
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		324 281	-75 156
Makstud ettevõtte tulumaks		-77 297	-52703
Kokku rahavood äritegevusest		235 562	177 881

Rahavood investeerimistegevusest

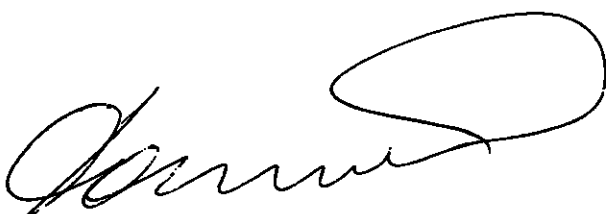
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	4	-57 950	-10 071
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	4	0	31856
Laekunud intressid		21	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-57 929	21 805

Rahavood finantseerimistegevusest

Makstud dividendid		-220 000	-150000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-220 000	-150 000

RAHAVOOD KOKKU

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		140 355	90 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus		97 988	140 355
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		-42 367	49 686



Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4000	369 962	413 962
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	346 785	346 785
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-150000	-150 000
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	566 747	610 747
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	451 556	451 556
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-220 000	-220 000
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	798 303	842 303



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ VALNES-NV 2004. 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 ja raha ekvivalendid

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 ostjate vastu

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.

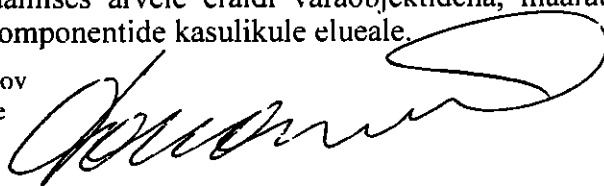
Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil kaupade kuluna.

Materiaalne 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 üksikeisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.



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

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5 aastat
Seadmed	3 - 5 aastat
Muu inventar	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.

Rendiarvestus

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.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

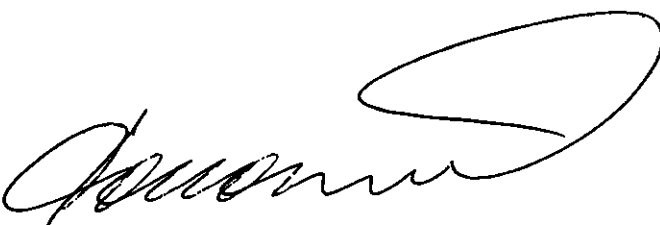
Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2004 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. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

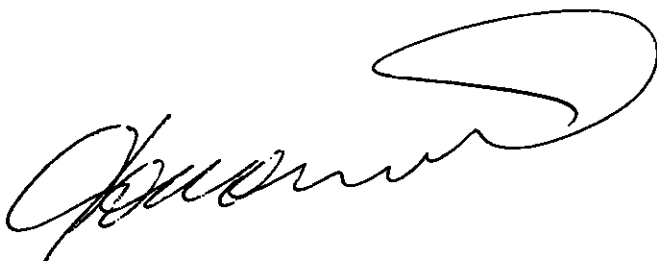
Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		41131		16512
Üksikisiku tulumaks		10693		8689
Sotsiaalmaks		16648		13806
Töötuskindlustusmakse		755		632
Kohustusliku kogumispensioni makse		1015		841
Ettevõtte tulumaks	3		16	
Kokku	3	70 242	16	40 480

Lisa 3. Varud

(kroonides)

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	306 344	258 026
Ettemaksed tarnijatele	358	1 593
Kokku	306 702	259 619

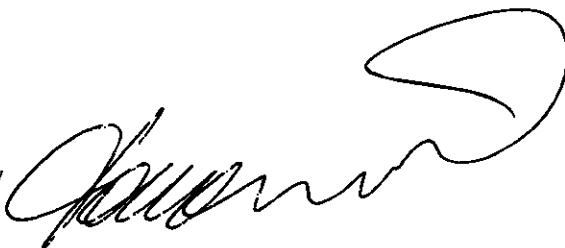
Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati kauba sordi muutmise tõttu kuludes 2,8 tuhande krooni.



Lisa 4. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003		29 458	70 019	99 477
Soetused			4989	4 989
Parendused	52 961			52 961
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	52 961	29 458	75 008	157 427
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003		18 221	47723	65 944
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	7 110	4 488	14767	26 365
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	7 110	22 709	62 490	92 309
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	0	11 237	22 296	33 533
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	45 851	6 749	12 518	65 118

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12. 2004 oli 34 tuhat krooni.



Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Osahinguhaldus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Kauba ostu- ja müügitehingud

OÜ VALNES-NV on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevatel tingimustel:

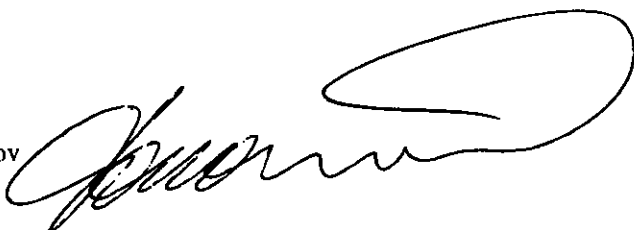
Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Valnes AS	emaettevõtte	1 738 881	70 135

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Kohustused			
Valnes AS	emaettevõtte	262 514	262 514
Kokku kohustused		262 514	262 514

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatusel makstud tasud

OÜ VALNES-NV juhatuse liikmele ei olnud tasu. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

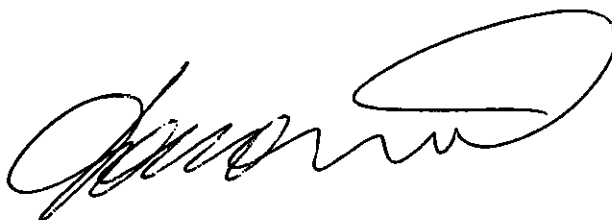


Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Kaubandus	4 819 099	3 970 573
Ukse ja lukude paigaldamise- ja remonditööd	190 925	106 043
Kokku	5 010 024	4 076 616

Piirkond	2004	2003
Eesti	5 010 024	4 076 616
Kokku	5 010 024	4 076 616



Lisa 7. Kasutusrent

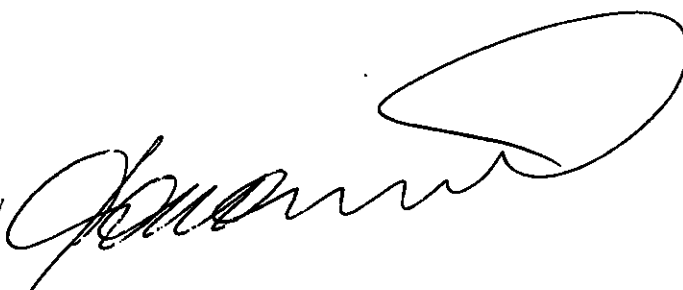
(kroonides)

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmeid transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 37399 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Masinad ja seadmed	Kokku
(tuhandetes kroonides)		
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	57 696	57 696
1-5 aastat	143 158	143 158



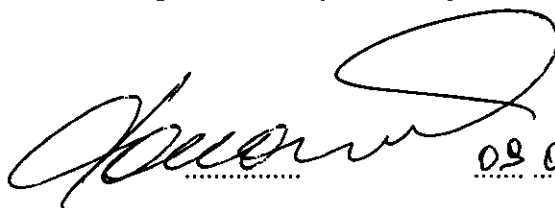
Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ VALNES-NV juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

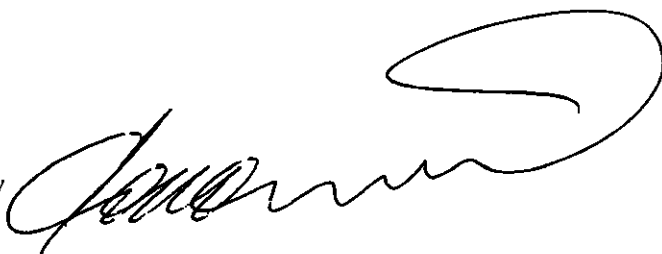
Fjodor Sokolov

juhatuse esimees



09.02.2005

Fjodor Sokolov
Juhatuses liige



Audiitori järeldusotsus OÜ VALNES-NV osanikele

Olen auditeerinud OÜ Valnes-NV 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus.

Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitlist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Valnes-NV finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemast.

Narvas, 9.02.2005.a.

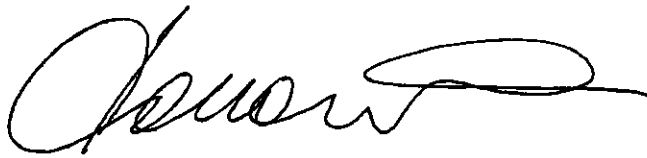

Ljudmila Fedotova

Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.51

Lisa 2

Kasumi jaotamise ettepanek

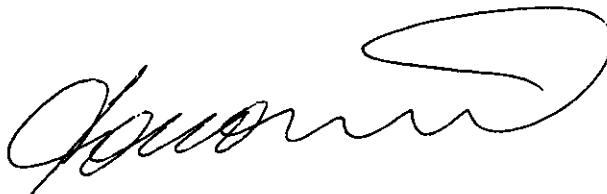
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	346 747	Eesti krooni
2004. aasta puhaskasum	451 556	Eesti krooni
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004:	798 303	Eesti krooni
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Dividendideks	300 000	Eesti krooni
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	498 303	Eesti krooni



OÜ VALNES-NV OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Aadress	Isikukood	Nominaalne osamaksuväärtus
Kurotškin Albert	Narva-Jõesuu, Kesk 10-4	36803093717	8 000 EEK
Sokolov Fjodor	Narva linn, Suur 7-18	35805313753	8 000 EEK
Valnes AS	Tallinn, Pärnu mnt. 139 C	10193069	24 000 EEK

Fjodor Sokolov
juhatuse liige



**Lääne-Viru Maakohtu
registriosakond**

24.mai 2005.a.

**Turuplats 2
Rakvere 44308**

Majandusaasta aruande kohta

Käesolevaga saadame Teile OU Valnes-NV 2004. majandusaasta aruande.

Aleksei Kurotskin
direktor

