

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Valmaring

registrikood: 10392283

tänav: Leina

maja: 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

e-posti aadress: martin@nss.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamislaste teenuste osutamisega.

Osaühingu tegevussuunad 2014.a.:

- jätkata raamatupidamisteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 107	16 256	2
Nõuded ja ettemaksed	46 975	53 878	
Kokku käibevara	52 082	70 134	
Kokku varad	52 082	70 134	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 214	23 493	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 214	23 493	
Kokku kohustused	22 214	23 493	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 829	43 099	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 773	730	
Kokku omakapital	29 868	46 641	
Kokku kohustused ja omakapital	52 082	70 134	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	34 201	54 317	9
Muud äritulud	0	59	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-349	-301	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 025	-20 714	
Tööjõukulud	-33 257	-30 688	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-600	
Muud ärikulud	-315	-368	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 745	1 705	
Intressikulud	-53	-284	
Muud finantstulud ja -kulud	25	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 773	1 432	
Tulumaks	0	-702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 773	730	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 745	1 705	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	600	4
Kokku korrigeerimised	0	600	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 903	5 272	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 279	-197	
Laekunud intressid	25	11	
Makstud intressid	-53	-285	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 149	7 106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-550	
Antud laenude tagasimaksed	0	525	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-25	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 324	
Makstud dividendid	0	-2 643	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-703	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-7 670	
Kokku rahavood	-11 149	-589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 256	16 845	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 149	-589	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 107	16 256	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	43 099	45 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	730	730
31.12.2012	2 556	256	43 829	46 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-16 773	-16 773
31.12.2013	2 556	256	27 056	29 868

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valmaring 2013.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Rahana on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus ühiku kohta alates 2000 eurost.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega. OÜ Valmaring põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninorm 10-30 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 €

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto ja kassa	5 107	16 256
Kokku raha	5 107	16 256

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	561	0	557
Üksikisiku tulumaks	0	305	0	397
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	13
Sotsiaalmaks	0	599	0	822
Kohustuslik kogumispension	0	36	0	36
Töötuskindlustusmaksed	0	55	0	102
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 556	0	1 927

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-2 699	-662	-3 361	-3 361
Jääkmaksumus	539	61	600	600
Amortisatsioonikulu	-539	-61	-600	-600
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-3 238	-723	-3 961	-3 961
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2013				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-3 238	-723	-3 961	-3 961
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	-1 034	-5 292
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	-1 034

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	35	35	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 375	4 375	0	0	
Maksuvõlad	1 556	1 556	0	0	3
Muud võlad	16 248	16 248	0	0	
Dividendivõlad	15 252	15 252	0	0	
Muud viitvõlad	996	996	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 214	22 214	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52	52	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 949	4 949	0	0	
Maksuvõlad	1 927	1 927	0	0	3
Muud võlad	16 565	16 565	0	0	
Dividendivõlad	15 252	15 252	0	0	
Muud viitvõlad	1 313	1 313	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 493	23 493	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 201	54 317
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 201	54 317
Kokku müügitulu	34 201	54 317
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	34 201	47 817
Inseneritöö teenus	0	6 500
Kokku müügitulu	34 201	54 317

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-24 819	-22 804
Sotsiaalmaksud	-8 438	-7 884
Kokku tööjõukulud	-33 257	-30 688
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 539	8 936

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing Valmaring (registrikood: 10392283) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL ESINURM	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 773
Kokku	27 056
Jaotamine	
Kokku	27 056

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	34201	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endel Esinurm	35907130325	Leina 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	35000 EEK
Martin Esinurm	38608280307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin@nss.ee