

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Vallep Invest OÜ

registrikood: 10545166

küla: Kumma küla

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79520

telefon: +372 4894409, +372 5117278

e-posti aadress: vallep@hot.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Tulumaks	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2014. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 206 669 EURi, millest moodustas 84% kaupade müük ja 16% elektriliinide läbikäigu teenuse osutamine. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2014. majandusaasta lõppes kasumiga 6149 EURi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmiseks majandusaastaks seab Vallep Invest OÜ järgmised eesmärgid:

- stabiilse laoseisu hoidmine, et tagada senine kauba müügikäive;
- võetud laenude tagasimaksete tagamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 009	38	2
Nõuded ja ettemaksed	1 090	2 244	3
Varud	62 125	51 983	4
Kokku käibevara	65 224	54 265	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 204	7 486	6
Kokku põhivara	12 204	7 486	
Kokku varad	77 428	61 751	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 461	2 345	7,8
Võlad ja ettemaksed	19 784	20 866	5,9
Kokku lühiajalised kohustused	28 245	23 211	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 494	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	4 494	0	
Kokku kohustused	32 739	23 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 728	39 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 149	-3 733	
Kokku omakapital	44 689	38 540	
Kokku kohustused ja omakapital	77 428	61 751	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	206 669	230 612	11
Muud äritulud	2 314	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 926	-174 972	13
Mitmesugused tegevuskulud	-26 156	-30 336	14
Tööjõukulud	-22 266	-24 298	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 096	-4 014	6
Muud ärikulud	-44	-596	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 495	-3 604	
Intressikulud	-346	-129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 149	-3 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 149	-3 733	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 495	-3 604
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 096	4 014
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 314	0
Muud korrigeerimised	1 300	0
Kokku korrigeerimised	3 082	4 014
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 154	-1 444
Varude muutus	-10 142	5 383
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 082	-5 486
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-493	-1 136
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-729
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 345	-2 558
Arvelduskrediidi saldo muutus	6 552	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 397	0
Makstud intressid	-346	-129
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 464	-2 687
Kokku rahavood	1 971	-4 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38	4 590
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 971	-4 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 009	38

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	24 553	27 365
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	24 553	27 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 733	-3 733
Muud muutused omakapitalis			14 908	14 908
31.12.2013	2 556	256	35 728	38 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 149	6 149
31.12.2014	2 556	256	41 877	44 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Vallep Invest on kasutanud kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke SEB pangas ja Swedpangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Kõik muud nõuded (viitlaekumised, ettemaksed) on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varudena on bilansis kajastatud müügiks ostetud kaup.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 640.- EURi. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 640.- EURi, kantakse ostuhetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	4 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) on võetud arvele nende soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena 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. Maksimaalne võimalik

tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	1 545	14
Arvelduskontod	464	24
Kokku raha	2 009	38

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	894	894
Ostjatelt laekumata arved	894	894
Muud nõuded	83	83
Viitlaekumised	83	83
Ettemaksed	113	113
Tulevaste perioodide kulud	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 090	1 090

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 113	2 113
Ostjatelt laekumata arved	2 113	2 113
Muud nõuded	9	9
Viitlaekumised	9	9
Ettemaksed	122	122
Tulevaste perioodide kulud	122	122
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 244	2 244

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	62 125	51 983
Kokku varud	62 125	51 983

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	4
Käibemaks	510	1 044
Üksikisiku tulumaks	188	156
Sotsiaalmaks	457	401
Kohustuslik kogumispension	29	16
Töötuskindlustusmaksed	42	36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 227	1 657

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	19 008	3 911	22 919	22 919
Akumuleeritud kulum	-8 237	-3 911	-12 148	-12 148
Jääkmaksumus	10 771	0	10 771	10 771
Ostud ja parendused	729		729	729
Amortisatsioonikulu	-4 014		-4 014	-4 014
31.12.2013				
Soetusmaksumus	19 737	3 911	23 648	23 648
Akumuleeritud kulum	-12 251	-3 911	-16 162	-16 162
Jääkmaksumus	7 486	0	7 486	7 486
Ostud ja parendused	14 833		14 833	14 833
Amortisatsioonikulu	-4 096		-4 096	-4 096
Müügid	-6 019		-6 019	-6 019
31.12.2014				
Soetusmaksumus	15 562	3 911	19 473	19 473
Akumuleeritud kulum	-3 358	-3 911	-7 269	-7 269
Jääkmaksumus	12 204	0	12 204	12 204

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	8 333	
Transpordivahendid	8 333	
Kokku	8 333	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Leping 201404315	6 403	1 909	4 494
Kapitalirendikohustused kokku	6 403	1 909	4 494

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	12 052	
Kokku	12 052	

Kapitalirendi intress 3 kuu Euribor + 2,5%. alusvaluuta EUR. Lepingu lõpptähtaeg märts 2018.
2014. aastal tasuti kapitalirendi makseid 1397.-

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping 2014001384	6 552	6 552			3,154	EUR	29.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	6 552	6 552					
Kapitalirendikohustused kokku	6 403	1 909	4 494				
Laenukohustused kokku	12 955	8 461	4 494				

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
leping nr 2010035197	2 345	2 345			4,058	EUR	14.11.2014
Lühiajalised laenud kokku	2 345	2 345					
Laenukohustused kokku	2 345	2 345					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	152	7 486
Muud varad	62 125	51 983
Kokku	62 277	59 469

Vallep Invest OÜ lõpetas 2014. aastal laenulepingu 2010035197 tasudes jäägi summas 2345.-.
Käibekapitali arvelduslaenu leping 2014001384 laenulimiit on 7000.-.
Arvelduslaenu tagatiseks on seatud kommertsipant müügiks ostetud varudele summas 23328.-

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 531	15 531
Võlad töövõtjatele	2 558	2 558
Maksuvõlad	1 227	1 227
Muud võlad	468	468
Muud viitvõlad	468	468
Kokku võlad ja ettemaksed	19 784	19 784
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 049	17 049
Võlad töövõtjatele	1 747	1 747
Maksuvõlad	1 657	1 657
Muud võlad	413	413
Muud viitvõlad	413	413
Kokku võlad ja ettemaksed	20 866	20 866

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Vallep Invest osakapital on 2556 EURi. Osakapitali osas aruandeaastal muutusi toimunud ei ole.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	206 669	230 612
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	206 669	230 612
Kokku müügitulu	206 669	230 612
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	193 419	195 810
Võsalõikamine, trassilaiendus	0	24 036
Õhuliinide läbikäigu teenus	13 250	10 766
Kokku müügitulu	206 669	230 612

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 314
Kokku muud äritulud	2 314

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	144 523	153 563
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 403	21 409
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	149 926	174 972

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	6 303	6 303
Energia	5 380	9 203
Elektrienergia	1 587	1 160
Kütus	3 793	8 043
Mitmesugused bürookulud	3 334	3 572
Lähetuskulud	115	1 323
Riiklikud ja kohalikud maksud	12	26
Kindlustusmaksed	978	1 309
Pangateenused	1 420	1 555
Väikevahendid	2 062	959
Muud	6 552	6 086
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 156	30 336

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	16 620	18 169
Sotsiaalmaksud	5 646	6 129
Kokku tööjõukulud	22 266	24 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	44	96
Muud	0	500
Kokku muud ärikulud	44	596

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

2013. aastal dividende välja ei kuulutatud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 35 728 EURi. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7 503 EURi, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 28 225 EURi.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 386	7 397

Osahingu juhatuses on üks liige, kellele ei ole ette nähtud soodustusi tagasikutsumisel ega lahkumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 149
Kokku	41 877

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 149
Kokku	41 877

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	193419	93.59%	Jah
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	13250	6.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdur Pärt	36909256028		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4894409
Mobiiltelefon	+372 5117278
E-posti aadress	vallep@hot.ee