

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Vallep Invest OÜ

registrikood: 10545166

küla: Kumma küla

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79523

telefon: +372 4894409, +372 5117278

e-posti aadress: vallep@hotmail.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 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Tulumaks	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2013. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus, ning õhuelektriliinide võsaraie teenuste osutamine.

Tulud, kulud ja kasum

2013. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 230 612 EURi, millest moodustas 85% kaupade müük, 10% võsaraietööd ja 5% elektriliinide läbikäigu teenuse osutamine. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2013. majandusaasta lõppes kahjumiga -3 733 EURi.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei tehtud investeeringuid põhivarasse.

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38	4 590	2
Nõuded ja ettemaksed	2 244	801	3
Varud	51 983	57 366	4
Kokku käibevara	54 265	62 757	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 486	10 771	6
Kokku põhivara	7 486	10 771	
Kokku varad	61 751	73 528	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 345	2 558	7
Võlad ja ettemaksed	20 866	41 260	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	23 211	43 818	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 345	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 345	
Kokku kohustused	23 211	46 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 461	34 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 733	-10 129	
Kokku omakapital	38 540	27 365	
Kokku kohustused ja omakapital	61 751	73 528	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	230 612	185 521	10
Muud äritulud	0	15	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 972	-134 020	11
Mitmesugused tegevuskulud	-30 336	-29 646	12
Tööjõukulud	-24 298	-27 359	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 014	-4 245	6
Muud ärikulud	-596	-77	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 604	-9 811	
Intressikulud	-129	-319	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 733	-10 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 733	-10 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 604	-9 811	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 014	4 245	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-15	
Kokku korrigeerimised	4 014	4 230	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 444	2 181	
Varude muutus	5 383	5 239	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 486	-2 211	
Laekunud intressid	1	3	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 136	-369	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-729	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 400	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-729	3 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 558	-6 531	
Makstud intressid	-129	-319	
Makstud dividendid	0	-100	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-27	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 687	-6 977	
Kokku rahavood	-4 552	-3 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 590	8 536	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 552	-3 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38	4 590	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	34 682	37 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 129	-10 129
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

2013. aastal kanti jaotamata kasumisse tagasi väljakuulutatud kuid osanikele väljamaksmata dividendid koos tulumaksuga summas 14908 EURi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2013. 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
Masinad	5

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 21/79 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	14	3 936
Arvelduskontotd	24	654
Kokku raha	38	4 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	677	677
Ostjatelt laekumata arved	677	677
Muud nõuded	7	7
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	6	6
Ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide kulud	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	801	801

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	51 983	57 366
Kokku varud	51 983	57 366

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4	13
Käibemaks	1 044	599
Üksikisiku tulumaks	156	252
Sotsiaalmaks	401	974
Kohustuslik kogumispension	16	26
Töötuskindlustusmaksed	36	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 657	1 936

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	33 361	3 911	37 272	37 272
Akumuleeritud kulum	-15 403	-3 468	-18 871	-18 871
Jääkmaksumus	17 958	443	18 401	18 401
Amortisatsioonikulu	-3 802	-443	-4 245	-4 245
Müügid	-3 385		-3 385	-3 385
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		3 400
Kokku		3 400

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
leping nr 2010035197	4 903	2 558	2 345		4,058	EUR	14.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	4 903	2 558	2 345				
Laenukohustused kokku	4 903	2 558	2 345				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	7 486	10 771
Muud varad	51 983	57 366
Kokku	59 469	68 137

Vallep Invest OÜ tasus 2013. aastal laenu 2558.-

Laenude tagatiseks on seatud registerpandid soetatud transpordivahenditele ning kommertspant müügiks ostetud varudele summas 23328.-

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 782	20 782		
Võlad töövõtjatele	3 070	3 070		
Maksuvõlad	1 936	1 936		
Muud võlad	15 464	15 464		
Dividendivõlad	14 908	14 908		
Muud viitvõlad	556	556		
Saadud ettemaksed	8	8		
Tulevaste perioodide tulud	8	8		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 260	41 260		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
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 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 612	185 521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 612	185 521
Kokku müügitulu	230 612	185 521
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	195 810	151 147
Võsalõikamine, trassilaiendus	24 036	28 318
Õhuliinide läbikäigu teenus	10 766	6 056
Kokku müügitulu	230 612	185 521

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	153 563	116 377
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 409	17 471
Energia	0	172
Kütus	0	172
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	174 972	134 020

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 303	6 303
Energia	9 203	10 779
Elektrienergia	1 160	1 090
Kütus	8 043	9 689
Mitmesugused bürookulud	3 572	3 130
Lähetuskulud	1 323	529
Riiklikud ja kohalikud maksud	26	19
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	76
Kindlustusmaksed	1 309	1 257
Pangateenused	1 555	1 343
Väikevahendid	959	1 111
Muud	6 086	5 099
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 336	29 646

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	18 169	20 414
Sotsiaalmaksud	6 129	6 945
Kokku tööjõukulud	24 298	27 359
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	96	71
Muud	500	6
Kokku muud ärikulud	596	77

Lisa 15 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 netodividendina oleks võimalik välja maksta 28 225 EURi.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 397	7 419

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	27.06.2014
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 733
Kokku	35 728

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 733
Kokku	35 728

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	195810	84.91%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	24036	10.42%	Ei
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	10766	4.67%	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