

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Vallep Invest OÜ

registrikood: 10545166

küla: Kumma küla

vald: Kehтна vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79523

telefon: +372 4894409, +372 5117278

faks: +372 4894567

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	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 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Tulumaks	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. 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

2012. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 185 521 EURi, millest moodustas 81% kaupade müük, 15% võsaraietööd ja 4% elektriliinide läbikäigu teenuse osutamine. Müügitulu vähenes võrreldes eelmise aastaga 24%. 2012. aasta käibe languse põhjuseks on võsaraie lepingute mahtude vähenemine. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2012. aasta lõppes kahjumiga -10 129 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 590	8 536	2
Nõuded ja ettemaksed	801	2 984	3
Varud	57 366	62 605	5
Kokku käibevara	62 757	74 125	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 771	18 401	6
Kokku põhivara	10 771	18 401	
Kokku varad	73 528	92 526	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 558	5 762	7
Võlad ja ettemaksed	41 260	43 598	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	43 818	49 360	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 345	5 672	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 345	5 672	
Kokku kohustused	46 163	55 032	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 682	48 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 129	-13 495	
Kokku omakapital	27 365	37 494	
Kokku kohustused ja omakapital	73 528	92 526	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	185 521	243 558	10
Muud äritulud	15	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 020	-192 126	11
Mitmesugused tegevuskulud	-29 646	-31 056	12
Tööjõukulud	-27 359	-26 157	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 245	-7 043	6
Muud ärikulud	-77	-65	14
Ärikasum (kahjum)	-9 811	-12 889	
Finantstulud ja -kulud	-318	-606	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 129	-13 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 129	-13 495	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 811	-12 889	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 245	7 043	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15	0	
Kokku korrigeerimised	4 230	7 043	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 181	449	
Varude muutus	5 239	4 718	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 211	4 980	
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood äritegevusest	-369	4 305	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 400	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 400	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 531	-5 762	
Makstud intressid	-319	-610	15
Makstud dividendid	-100	-1 800	
Makstud ettevõtte tulumaks	-27	-266	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 977	-8 438	
Kokku rahavood	-3 946	-4 133	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 536	12 669	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 946	-4 133	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 590	8 536	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	48 177	50 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 495	-13 495
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2012. 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 936	6 899
Arvelduskontod	654	1 637
Kokku raha	4 590	8 536

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	677	677		
Ostjatelt laekumata arved	677			
Muud nõuded	7	7		
Intressinõuded	1			
Viitlaekumised	6			
Ettemaksed	117	117		
Tulevaste perioodide kulud	117			
Kokku nõuded ja ettemaksed	801	801		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 722	2 722		
Ostjatelt laekumata arved	2 722			
Muud nõuded	161	161		
Intressinõuded	3			
Viitlaekumised	158			
Ettemaksed	101	101		
Tulevaste perioodide kulud	101			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 984	2 984		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13	5
Käibemaks	599	1 539
Üksikisiku tulumaks	252	252
Erisoodustuse tulumaks		213
Sotsiaalmaks	974	559
Kohustuslik kogumispension	26	16
Töötuskindlustusmaksed	72	71
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 936	2 655

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	57 366	62 605
Kokku varud	57 366	62 605

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	33 361	3 911	37 272	37 272
Akumuleeritud kulum	-8 893	-2 935	-11 828	-11 828
Jääkmaksumus	24 468	976	25 444	25 444
Amortisatsioonikulu	-6 510	-533	-7 043	-7 043
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 400	
Kokku	3 400	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
leping nr 2008006214	3 973	3 204	769		3,487	EUR	14.02.2013
leping nr 2010035197	7 461	2 558	4 903		4,058	EUR	14.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	11 434	5 762	5 672				
Laenukohustused kokku	11 434	5 762	5 672				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	10 771	17 958
Muud varad	57 366	62 605
Kokku	68 137	80 563

Vallep Invest OÜ tasus 2012. aastal laenu 6531.-

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	22 193	22 193		
Võlad töövõtjatele	3 129	3 129		
Maksuvõlad	2 655	2 655		
Muud võlad	15 621	15 621		
Dividendivõlad	15 034	15 034		
Muud viitvõlad	587	587		
Kokku võlad ja ettemaksed	43 598	43 598		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
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)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 521	243 558
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 521	243 558
Kokku müügitulu	185 521	243 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	151 147	172 076
Võsalõikamine, trassilaiendus	28 318	71 482
Õhuliinide läbikäigu teenus	6 056	0
Kokku müügitulu	185 521	243 558

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	116 377	136 921
Müügi eesmärgil ostetud teenused	17 471	54 032
Energia	172	1 173
Kütus	172	1 173
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	134 020	192 126

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 303	6 303
Energia	10 779	11 049
Elektrienergia	1 090	929
Kütus	9 689	10 120
Mitmesugused bürookulud	3 130	2 657
Lähetuskulud	529	2 274
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	16
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	76	0
Kindlustusmaksed	1 257	1 368
Pangateenused	1 343	1 773
Väikevahendid	1 111	1 496
Muud	5 099	4 120
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 646	31 056

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 414	19 462
Sotsiaalmaksud	6 945	6 695
Kokku tööjõukulud	27 359	26 157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	71	60
Muud	6	5
Kokku muud ärikulud	77	65

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	4
Muud intressitulud	1	4
Intressikulud	-319	-610
Intressikulu laenudelt	-319	-610
Kokku finantstulud ja -kulud	-318	-606

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

2012. aastal dividende välja ei kuulutatud. Välja maksti 100 EURi dividende.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 24 553 EURi. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 5156 EURi, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 19 397 EURi.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 419	7 419

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 129
Kokku	24 553
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 129
Kokku	24 553

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	151147	81.47%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	28318	15.26%	Ei
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	6056	3.26%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4894409
Faks	+372 4894567
Mobiiltelefon	+372 5117278
E-posti aadress	vallep@hot.ee