

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Vallep Invest OÜ

registrikood: 10545166

küla: Kumma küla

vald: Kehtna 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	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus, ning õhuelektreliinide võsaraie teenuste osutamine.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 243 558 EURi, millest moodustas 71% kaupade müük, 29% võsaraietööd. Müügitulu tõusis võrreldes eelmise aastaga 2,5%. 2011. aasta käibe tõusu põhjuseks on võsaraie lepingute mahu kasv. Samas vähenes metsa- ja aiatehnika müük 2010. aastaga võrreldes 4,6% . Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2011. aasta lõppes kahjumiga -13495.

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 536	12 669	2
Nõuded ja ettemaksed	2 984	3 434	3
Varud	62 605	67 323	5
Kokku käibevara	74 125	83 426	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 401	25 444	6
Kokku põhivara	18 401	25 444	
Kokku varad	92 526	108 870	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 762	5 772	7
Võlad ja ettemaksed	43 598	40 684	8
Kokku lühiajalised kohustused	49 360	46 456	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 672	11 425	7
Kokku pikaajalised kohustused	5 672	11 425	
Kokku kohustused	55 032	57 881	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 177	48 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 495	-758	
Kokku omakapital	37 494	50 989	
Kokku kohustused ja omakapital	92 526	108 870	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	243 558	237 653	10
Muud äritulud	0	2 198	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-192 126	-178 981	11
Mitmesugused tegevuskulud	-31 056	-26 382	12
Tööjõukulud	-26 157	-27 768	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 043	-6 944	
Muud ärikulud	-65	-105	
Ärikasum (kahjum)	-12 889	-329	
Finantstulud ja -kulud	-606	-429	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 495	-758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 495	-758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 889	-329	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 043	6 944	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 175	
Kokku korrigeerimised	7 043	5 769	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	449	5 332	
Varude muutus	4 718	8 901	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 980	-6 830	
Laekunud intressid	4	3	
Makstud intressid	-610	-434	
Makstud ettevõtte tulumaks	-266	-170	
Kokku rahavood äritegevusest	3 429	12 242	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 356	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-8 356	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 227	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 762	-7 451	7
Makstud dividendid	-1 800	-511	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 562	2 265	
Kokku rahavood	-4 133	6 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 669	6 518	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 133	6 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 536	12 669	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	48 935	51 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-758	-758
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2011. 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 lisa 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. 2011. aastal ei ole kuludesse kantud ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

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
Transpordivahendid	5
Seadmed	3

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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 899	4 082
Arvelduskontod	1 637	8 587
Kokku raha	8 536	12 669

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 722	3 032	
Ostjatelt laekumata arved	2 722	3 032	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	10	4
Muud nõuded	161	291	
Intressinõuded	3	4	
Viitlaekumised	158	287	
Ettemaksed	101	101	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 984	3 434	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5		4
Käibemaks	1 539	10	
Üksikisiku tulumaks	252		256
Erisoodustuse tulumaks	213		
Sotsiaalmaks	559		568
Kohustuslik kogumispension	16		26
Töötuskindlustusmaksed	71		72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 655	10	926

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	62 605	67 323
Kokku varud	62 605	67 323

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	33 960	3 911	37 871	37 871
Akumuleeritud kulum	-12 741	-2 274	-15 015	-15 015
Jääkmaksumus	21 219	1 637	22 856	22 856
Ostud ja parendused	19 008		19 008	19 008
Muud ostud ja parendused	19 008		19 008	19 008
Amortisatsioonikulu	-6 283	-661	-6 944	-6 944
Müügid	-9 476		-9 476	-9 476
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		10 652
Transpordivahendid		10 652
Kokku		10 652

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
leping nr 2008006214	7 177	3 209	3 968		3,487	EUR	14.02.2013
leping nr 2010035197	10 020	2 563	7 457		4,783	EUR	14.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	17 197	5 772	11 425				
Laenukohustused kokku	17 197	5 772	11 425				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	17 958	24 468
Muud varad	62 605	67 323
Kokku	80 563	91 791

Vallep Invest OÜ tasus 2011. aastal laenu 5762.-

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 193	17 057
Võlad töövõtjatele	3 129	4 797
Maksuvõlad	2 655	926
Muud võlad	15 621	17 904
Dividendivõlad	15 034	17 312
Maksude viitvõlad	587	592
Kokku võlad ja ettemaksed	43 598	40 684

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	243 558	237 653
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	243 558	237 653
Kokku müügitulu	243 558	237 653
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	172 076	180 438
Võsalõikamine, trassilaiendus	71 482	39 169
Õhuliinide läbikäigu teenus	0	14 925
Lume koristamine teedelt	0	3 121
Kokku müügitulu	243 558	237 653

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	136 921	142 453
Müügi eesmärgil ostetud teenused	54 032	35 156
Energia	1 173	1 372
Kütus	1 173	1 372
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	192 126	178 981

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 303	6 303
Energia	11 049	7 989
Elektrienergia	929	1 027
Kütus	10 120	6 962
Mitmesugused bürookulud	2 657	2 179
Lähetuskulud	2 274	466
Koolituskulud	0	45
Riiklikud ja kohalikud maksud	16	27
Kindlustusmaksed	1 368	1 202
Pangateenused	1 773	1 934
Väikevahendid	1 496	453
Muud	4 120	5 784
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 056	26 382

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	19 462	20 661
Sotsiaalmaksud	6 695	7 107
Kokku tööjõukulud	26 157	27 768
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

2011. aastal dividende välja ei kuulutatud. Välja maksti 1800 EURi dividende.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 34682 EURi. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7283 EURi, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 27 399 EURi.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 419	7 382

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

Aruande digitaalallkirjad

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 495
Kokku	34 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 682
Kokku	34 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	71482	29.35%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	172076	70.65%	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