

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Tulumaks	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus, õhuelektriliinide võsaraie ning läbikäikude teenuste osutamine. Jätkati Kehtna vallale lumelükkamise teenuse pakkumist.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 3 718 tuhat krooni, millest moodustas 76% kaupade müük, 17% võsaraietööd, 6% õhuelektriliinide läbikäik ning 1% lumetõrjeteenus. Kogu müügitulu langes võrreldes eelmise aastaga 9%. 2010. aasta käibe languse põhjuseks on eelkõige võsaraielepingute lõppemine, samas suurenes metsa- ja aiatehnika müük 2009. aastaga võrreldes 8%. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2010. aasta lõppes kahjumiga -11 865 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 297 417 tuhat krooni, mille eest soetati uus sõiduauto.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmiseks majandusaastaks seab Vallep Invest OÜ järgmised eesmärgid:

- stabiilse laoseisu hoidmine, et tagada senine kauba müügikäive;
- uute lisateenuste otsimine kindlustamaks soetatud traktorile tööd;
- võetud laenude tagasimaksete tagamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	198 219	101 992	2
Nõuded ja ettemaksed	53 747	137 164	3,4
Varud	1 053 369	1 192 646	5
Kokku käibevara	1 305 335	1 431 802	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	398 114	357 617	6
Kokku põhivara	398 114	357 617	
Kokku varad	1 703 449	1 789 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 313	90 225	7
Võlad ja ettemaksed	636 572	754 101	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	726 885	844 326	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	178 759	135 423	7
Kokku pikaajalised kohustused	178 759	135 423	
Kokku kohustused	905 644	979 749	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	765 670	709 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 865	55 703	
Kokku omakapital	797 805	809 670	
Kokku kohustused ja omakapital	1 703 449	1 789 419	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 718 459	4 100 743	10
Muud äritulud	34 389	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 800 451	-2 989 092	11
Mitmesugused tegevuskulud	-412 786	-490 586	12
Tööjõukulud	-434 472	-428 782	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-108 643	-117 443	6
Muud ärikulud	-1 642	-920	
Ärikasum (-kahjum)	-5 146	73 920	
Finantstulud ja -kulud	-6 719	-18 217	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 865	55 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 865	55 703	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 146	73 920
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	108 643	117 443
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-18 390	0
Kokku korrigeerimised	90 253	117 443
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	83 442	-34 859
Varude muutus	139 277	12 223
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-106 871	94 977
Laekunud intressid	43	109
Makstud intressid	-6 787	-18 305
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-13 291
Kokku rahavood äritegevusest	191 553	232 217
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-130 750	-25 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-130 750	-25 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	160 011	0
Saadud laenude tagasimaksed	-116 587	-90 225
Makstud dividendid	-8 000	-52 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	35 424	-142 225
Kokku rahavood	96 227	64 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 992	37 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 227	64 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	198 219	101 992

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	709 967	753 967
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			55 703	55 703
31.12.2009	40 000	4 000	765 670	809 670
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-11 865	-11 865
31.12.2010	40 000	4 000	753 805	797 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2010. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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. 2010. 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 10000.- krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 10000.- krooni, 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 10000

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.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	63 869	91 490
Arvelduskontod	134 350	10 502
Kokku raha	198 219	101 992

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	47 448	135 177
Ostjatelt laekumata arved	47 448	135 177
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	154	0
Muud nõuded	4 561	304
Intressinõuded	61	36
Viitlaekumised	4 500	268
Ettemaksed	1 584	1 683
Kokku Nõuded ja ettemaksed	53 747	137 164

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		65	587
Käibemaks	154		22 544
Üksikisiku tulumaks		3 997	3 997
Sotsiaalmaks		8 890	13 616
Kohustuslik kogumispension		405	
Töötuskindlustusmaksed		1 131	1 113
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	154	14 488	41 857

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 053 369	1 192 646
Kokku varud	1 053 369	1 192 646

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	531 356	36 186	567 542	567 542
Akumuleeritud kulum	-90 621	-26 861	-117 482	-117 482
Jääkmaksumus	440 735	9 325	450 060	450 060
Ostud ja parendused		25 000	25 000	25 000
Muud ostud ja parendused		25 000	25 000	25 000
Amortisatsioonikulu	-108 728	-8 715	-117 443	-117 443
31.12.2009				
Soetusmaksumus	531 356	61 186	592 542	592 542
Akumuleeritud kulum	-199 349	-35 576	-234 925	-234 925
Jääkmaksumus	332 007	25 610	357 617	357 617
Ostud ja parendused	297 417		297 417	297 417
Muud ostud ja parendused	297 417		297 417	297 417
Amortisatsioonikulu	-98 303	-10 340	-108 643	-108 643
Müügid	-148 277		-148 277	-148 277
31.12.2010				
Soetusmaksumus	521 993	61 186	583 179	583 179
Akumuleeritud kulum	-139 149	-45 916	-185 065	-185 065
Jääkmaksumus	382 844	15 270	398 114	398 114

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	166 667	
Transpordivahendid	166 667	
Kokku	166 667	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	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	112 296	50 217	62 079		3,487	EUR	14.02.2013
leping nr 2010035197	156 776	40 096	116 680		4,783	EUR	14.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	269 072	90 313	178 759				
Laenukohustused kokku	269 072	90 313	178 759				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping nr 2008006214	162 342	50 217	112 125		4,783	EUR	14.02.2013
Leping nr 2006016940	63 306	40 008	23 298		3	EEK	14.06.2011
Pikaajalised laenud kokku	225 648	90 225	135 423				
Laenukohustused kokku	225 648	90 225	135 423				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Masinad ja seadmed	Muud varad	Kokku
31.12.2010	382 844	1 053 369	1 436 213
31.12.2009	435 735		435 735

Vallep Invest OÜ-l on võetud AS SEB Pangalt järgmised pikaajalised laenud:

- leping 2008006214, kehtivusaeg 14.04.2008 - 14.02.2013, 250 001 krooni;
- leping 2010035197, kehtivusaeg 14.12.2010 - 14.11.2014, 160 111 krooni,
- lõpetati leping 2006016940.

2010. aastal tasuti 116 587 krooni laene.

Laenude tagatiseks on seatud registerpandid soetatud transpordivahenditele ning kommertsipant müügiks ostetud varudele summas 365 000 krooni.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	266 879	346 913
Võlad töövõtjatele	75 051	75 051
Maksuvõlad	14 488	41 857
Muud võlad	9 267	9 267
Dividendivõlad	270 887	281 013
Kokku võlad ja ettemaksed	636 572	754 101

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Vallep Invest osakapital on 40 000 krooni. Osakapitali osas aruandeaastal muutusi toimunud ei ole. Vastavalt OÜ Vallep Invest põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 718 459	4 100 743
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 718 459	4 100 743
Kokku müügitulu	3 718 459	4 100 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	2 823 241	2 602 815
Võsalõikamine, trassilaiendus	612 858	1 040 904
Õhuliinide läbikäigu teenus	233 533	436 171
Lume koristamine teedelt	48 827	20 853
Kokku müügitulu	3 718 459	4 100 743

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 228 909	2 093 247
Müügi eesmärgil ostetud teenused	550 067	865 702
Energia	21 475	30 143
Kütus	21 475	30 143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 800 451	2 989 092

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	98 624	92 624
Energia	125 004	119 324
Elektrienergia	16 067	16 446
Kütus	108 937	102 878
Mitmesugused bürookulud	34 097	26 085
Lähetuskulud	7 288	10 483
Koolituskulud	700	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	425	245
Kindlustusmaksed	18 814	20 351
Pangateenused	30 258	22 925
Väikevahendid	7 094	23 030
Muud	90 482	175 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	412 786	490 586

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	323 268	320 357
Sotsiaalmaksud	111 204	108 425
Kokku tööjõukulud	434 472	428 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Tulumaks (kroonides)

2010. aastal dividende välja ei kuulutatud. Välja maksti 8 000 krooni dividende.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 753 805 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 158 299 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 595 506 krooni.

Lisa 15 Seotud osapooled (kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	115 508	112 729

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

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	765 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 865
Kokku	753 805
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	2823241	75.93%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	612858	16.48%	Ei
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	233533	6.28%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	48827	1.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdur Pärt	36909256028	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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