

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Vallep Invest OÜ

registrikood: 10545166

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kumma küla

vald: Kehtna vald

postisihtnumber: 79523

maakond: Rapla maakond

telefon: 372 489 4409

faks: 372 489 4567

e-posti aadress: vallep@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
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

2009. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus, õhuelektrolliinide võsaraie ning läbikäikude teenuste osutamine. 2009. aastal sõlmiti Kehtna vallavalitstusega leping lumetõrjetööde teenuse osutamiseks.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 4 101 tuhat krooni, millest moodustas 63% kaupade müük, 25% võsaraietööd, 11% õhuelektrolliinide läbikäik ning 1% lumetõrjeteenus. Kogu müügitulu langes võrreldes eelmise aastaga 34%. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte 2009. aasta kasum oli 55 703 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 25 tuhat krooni, mille eest soetati lumesahk. Samuti lõpeatati remondiruumide renoveerimine, millele kulutati 107,3 tuhat krooni.

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Vallep Invest OÜ juhatus kinnitab 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Vallep Invest OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Vallep Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Valdur Pärt

juhatuse liige

25. juuni 2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	101 992	37 000	2
Nõuded ja ettemaksed	137 164	102 326	3
Varud	1 192 646	1 204 869	5
Kokku käibevara	1 431 802	1 344 195	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	357 617	450 060	6
Kokku põhivara	357 617	450 060	
Kokku varad	1 789 419	1 794 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 225	117 983	7
Võlad ja ettemaksed	754 101	696 657	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	844 326	814 640	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	135 423	225 648	7
Kokku pikaajalised kohustused	135 423	225 648	
Kokku kohustused	979 749	1 040 288	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709 967	727 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 703	-17 279	
Kokku omakapital	809 670	753 967	
Kokku kohustused ja omakapital	1 789 419	1 794 255	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 100 743	6 173 529	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 989 092	-4 810 325	11
Mitmesugused tegevuskulud	-490 586	-572 973	12
Tööjõukulud	-428 782	-372 881	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-117 443	-97 725	6
Muud ärikulud	-920	-259 165	
Ärikasum (-kahjum)	73 920	60 460	
Finantstulud ja -kulud	-18 217	-24 574	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 703	35 886	
Tulumaks		-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 703	-17 279	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	73 920	60 460	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	117 443	97 725	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist		42 060	
Muud korrigeerimised		214 000	
Kokku korrigeerimised	117 443	353 785	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 859	-56 944	3
Varude muutus	12 223	-311 766	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	94 977	159 633	8
Laekunud intressid	109	108	
Makstud intressid	-18 305	-24 492	
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	-7 709	
Kokku rahavood äritegevusest	232 217	173 075	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 000	-323 729	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		848	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 000	-322 881	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		250 001	7
Saadud laenude tagasimaksed	-90 225	-77 670	7
Makstud dividendid	-52 000	-29 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-142 225	143 331	
Kokku rahavood	64 992	-6 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 000	43 475	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 992	-6 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 992	37 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	927 246	971 246
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-17 279	-17 279
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vallep Invest 2009. 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. 2009. 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	91 490	31 636
Arvelduskontod	10 502	5 364
Kokku raha	101 992	37 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	135 177	99 909
Muud nõuded	304	711
Ettemaksed	1 683	1 706
Kokku Nõuded ja ettemaksed	137 164	102 326

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	587	406
Käibemaks	22 544	31 851
Üksikisiku tulumaks	3 997	3 029
Sotsiaalmaks	13 616	7 131
Kohustuslik kogumispension		302
Töötuskindlustusmaksed	1 113	195
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 857	42 914

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	1 192 646	1 204 869
Kokku varud	1 192 646	1 204 869

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	604 407	36 186	640 593	640 593
Akumuleeritud kulum	-140 861	-18 768	-159 629	-159 629
Jääkmaksumus	463 546	17 418	480 964	480 964
Ostud ja parendused	518 644		518 644	518 644
Amortisatsioonikulu	-89 632	-8 093	-97 725	-97 725
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-214 000		-214 000	-214 000
Müügid	-237 823		-237 823	-237 823
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		194 915
Transpordivahendid		194 915
Kokku		194 915

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Leping nr 2008006214	162 342	50 217	112 125	
Leping nr 2006016940	63 306	40 008	23 298	
Pikaajalised laenud kokku	225 648	90 225	135 423	
Laenukohustused kokku	225 648	90 225	135 423	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
leping nr 2008006214	212 559	50 217	162 342	
leping nr 2006016940	103 314	40 008	63 306	
Pikaajalised laenud kokku	315 873	90 225	225 648	
Laenukohustused kokku	315 873	90 225	225 648	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	435 735	435 735
31.12.2008	332 007	332 007

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 2006016940, kehtivusaeg 14.07.2006 - 14.07.2011, 200 000 krooni.

Laenude tagatiseks on seatud registerpandid soetatud transpordivahenditele.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	346 913	227 775
Võlad töövõtjatele	75 051	70 511
Maksuvõlad	41 857	42 914
Muud võlad	9 267	8 603
Saadud ettemaksed	0	18
Dividendivõlad	281 013	346 836
Kokku võlad ja ettemaksed	754 101	696 657

Muude võlgade all on kajastatud väljamaksmata töötasudelt ja dividendidelt arvestatud maksud.

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
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		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 100 743	6 173 529
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 100 743	6 173 529
Kokku müügitulu	4 100 743	6 173 529
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Metsa- ja aiatehnika jaemüük	2 602 815	3 645 371
Võsalõikamine, trassilaiendus	1 040 904	1 674 057
Õhuliinide läbikäigu teenus	436 171	854 101
Lume koristamine teedelt	20 853	
Kokku müügitulu	4 100 743	6 173 529

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 093 247	2 960 808
Müügi eesmärgil ostetud teenused	865 702	1 805 762
Energia	30 143	43 755
Kütus	30 143	43 755
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 989 092	4 810 325

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	92 624	68 980
Energia	119 324	121 261
Elektrienergia	16 446	10 613
Kütus	102 878	110 648
Mitmesugused bürookulud	26 085	34 593
Lähetuskulud	10 483	27 684
Kindlustusmaksed	20 351	29 744
Pangateenused	22 925	31 780
Väikevahendid	23 030	49 412
Muud	175 764	209 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	490 586	572 973

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	320 357	279 732
Sotsiaalmaksud	108 425	93 149
Kokku tööjõukulud	428 782	372 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Tulumaks

(kroonides)

2009. aastal dividende välja ei kuulutatud. Välja maksti 52 tuhat krooni dividende. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 765 670 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 160 791 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 604 879 krooni.

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	112 729	111 972

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

Aruande digitaalallkirjad

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR PÄRT	Juhatuse liige	30.06.2010
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 703
Kokku	765 670
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	765 670
Kokku	765 670
Juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	1040904	25.38%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	2602815	63.47%	Ei
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	436171	10.64%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	20853	0.51%	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