

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2006

aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2006**ärinimi või sihtasutuse**

nimi: OÜ Vallep Invest

registrikoode: 10545166

**tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Kumma küla

vald: Kehtna vald

postisihnumber: 79520

maakond: Rapla maakond

telefon: 372 489 4409, 511 7278

faks: 372 489 4567

e-posti aadress: vallep@hot.ee

veebilehe aadress:

põhitegevusala: metsa- ja aiatehnika müük, võsaraietööd

Lisatud dokumendid Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	10
Lisa 4. Varud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Võlakohustused.....	11
Lisa 7. Muud võlad	12
Lisa 8. Omakapital.....	12
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 10. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud.....	13
Lisa 12. Muud äritulud ja –kulud	13
Lisa 13. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	13
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus ning võsaraietööd.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal oli OÜ Vallep Invest müügitulu 4,067 mln krooni, millest moodustas 67% kaupade müük, 26% võsaraietööd ja 7% remonditeenuste müük. Kogu müügitulu kasvas võrreldes eelmise aastaga 12,4%. Realiseerimine toimus 100% Eestis. Ettevõtte lõpetas 2006. aasta kasumiga, mille suurus oli 160,8 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 613 tuhat krooni, mille eest soetati võsalõikamiseks traktor ning uus sõiduauto.

Aruande aastal lõpetati 2005. aastal alustatud poeruumide remont. Aruande aasta kulud remondile olid 36 tuhat krooni. Teostatud remondi lõppedes suurenes müügisaal 62m²-ni ning lisandus 57m² laopindadeks.

Personal

OÜ Vallep Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos maksudega 366,5 tuhat krooni, sh juhataja töötasu koos maksudega 104 tuhat krooni. Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele ei ole ette nähtud soodustusi tagasikutsumisel ega lahkumisel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmiseks majandusaastaks seab OÜ Vallep Invest järgmised eesmärgid:

- stabiilse laoseisu hoidmise, et tagada senine kauba müügikäive;
- võetud pangalaenu tagasimaksmine;
- võsalõikamisteenuste mahtude suurendamine;
- lisateenuste otsimine kindlustamaks soetatud traktorile tööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5-14 toodud OÜ Vallep Invest 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vallep Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Vallep Invest on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Valdur Pärt

juhatuse liige

20. juuni 2007

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA (VARAD)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha	27 133	74 486	
Nõuded ja ettemaksed	15 318	16 611	
Nõuded ostjate vastu	697	7 575	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	398	3
Muud lühiajalised nõuded	12 954	269	2
Ettemaksed teenuste eest	1 667	8 369	
Varud	919 275	755 344	4
Käibevara kokku	961 726	846 441	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	567 396	135 900	5
AKTIVA (VARA) KOKKU	1 529 122	982 341	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	143 889	70 202	6
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	43 881	45 206	
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	100 008	24 996	
Võlad ja ettemaksed	313 213	214 599	
Võlad tarnijatele	164 272	118 657	
Võlad töövõtjatele	47 051	16 500	
Maksuvõlad	55 438	24 947	3
Muud võlad	16 452	5 495	7
Dividendivõlad	30 000	0	
Saadud ettemaksed	0	49 000	
Lühiajalised kohustused kokku	457 102	284 801	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	278 322	14 593	6
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	278 322	14 593	
KOHUSTUSED KOKKU	735 424	299 394	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	588 947	372 179	
Aruandeaasta kasum	160 751	266 768	
Omakapital kokku	793 698	682 947	
PASSIVA (KOH. JA OMAKAPITAL) KOKKU	1 529 122	982 341	

Kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 1

	2006	2005	Lisa nr
Müügitulu	4 066 787	3 617 717	9
Muud äritulud	3 361	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 028 248	2 737 999	10
Mitmesugused tegevuskulud	393 811	367 085	11
Tööjõu kulud	366 533	173 804	
palgakulu	274 969	130 210	
sotsiaalmaksud	91 564	43 594	
Põhivara kulum	83 051	39 867	5
Muud ärikulud	1 243	27 156	12
Ärikasum	197 262	271 806	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	21 655	5 191	
Muud finantstulud	79	153	
Kasum enne maksustamist	175 686	266 768	
Tulumaks	14 935	0	
Aruandeaasta puhaskasum	160 751	266 768	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	197 262	271 806	
<i>Korrigeerimised</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83 051	39 867	5
Kahjum põhivara müügist	0	26 800	
Kasum põhivara müügist	-3 361	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 233	31 765	13
Varude muutus	-163 931	-265 786	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 835	10 153	13
Makstud intressid	-21 655	-5 191	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 482	0	
Kokku rahavood äritegevusest	144 952	109 414	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-612 881	-27 712	5
Materiaalse põhivara müük	101 695	16 949	
Saadud intressid	140	68	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-511 046	-10 695	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	525 000	0	
Laenude tagasimaksed	-186 259	-49 996	
Makstud dividendid	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	318 741	-49 996	
Rahavood kokku	-47 353	48 723	
Raha ja ekvivalendid perioodi algul	74 486	25 763	
Raha ja ekvivalentide muutus	-47 353	48 723	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	27 133	74 486	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohust. reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	372 179	416 179
Aruandeperioodi puhaskasum			266 768	266 768
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	638 947	682 947
Aruandeperioodi puhaskasum			160 751	160 751
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	749 698	793 698

Täiendav info osakapitali kohta on toodud lisas nr 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Vallep Invest 2006. 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 ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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 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.

Ettevõtte tulumaks

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 14.

Tulude arvestus

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 kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavood on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 20.03.2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	697	7 575
Nõuded: kuni 30 päeva	697.00	

Aruandeaastal ei ole ebatõenäoliselt laekuvaid summasid kulusse kantud. Ostjate poolt kaardiga tasutud, kuid bilansipäevaks laekumata maksed summas 12 908 on kajastatud bilansis muude lühiajaliste nõuete all (31.12.2005 163.- krooni)

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

	31.12.2006		31.12.2005
Maksuliik	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	41 507		14 437
Üksikisiku tulumaks	3 952		3 686
Sotsiaalmaks	7 813		6 323
Töötuskindlustus	213		288
Kogumispension	354		210
Intressid	105		3
Ettevõtte tulumaks	1 494	398	
Kokku	55 438	398	24 947

Lisa 4. Varud

(kroonides)

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	919 275	755 344

Lisa 5. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinaid ja seadmed
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	190 837
Soetamine	612 881
Põhivara mahakandmine	
Põhivara müük	-163 125
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	640 593
Akumuleeritud kulum	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	54 937
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	83 051
Müüdnud ja mahakantud põhivara akumuleeritud kulum	-64 791
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	73 197
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	135 900
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	567 396

Lisa 6. Võlakohustused

(kroonides)

Lühiajalised võlakohustused	31.12.2006	31.12.2005
Arvelduskrediit SEB Eesti	43 881	45 206
Ühispangast		

Pikaajaliste laenude tagasimaks järgneval perioodil	100 008	24 996
Kokku	143 889	70 202

Arvelduslaenu krediidilimiit on 50 000.-.

Pikaajalised võlakohustused

1. Pikaajaline laen summas 300 000.- traktor Belarus MTZ soetamiseks.
AS SEB Eesti Ühispank, laenuleping 2006000977, kehtivusaeg 16.01.2006 – 25.01.2011

Saldo 31.12.06	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Intressimäär
195 000	135 000	60 000	6,65%

2006. aastal tasuti laenu 105 000 krooni.

2. Pikaajaline laen summas 200 000.- sõiduauto soetamiseks.
AS SEB Eesti Ühispank, laenuleping 2006016940, kehtivusaeg 14.07.2006 – 14.07.2011

Saldo 31.12.06	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Intressimäär
183 330	143 322	40 008	6,85%

2006. aastal tasuti laenu summas 16 670 krooni.

3. Tasuti AS SEB Eesti Ühispank, laenuleping 2004012722, kehtivusaeg 08.07.2004 – 15.07.2008 laenu jääk 39 589.00

Lisa 7. Muud võlad (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Muud võlad		
sotsiaalmaksu viitvõlg	7 425	5 445
töötuskindlustuse viitvõlg	68	50
maksmata dividendide tulumaks	8 959	0
Muud võlad kokku	16 452	5 495

Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu viitvõlana on bilansis kajastatud 2006. aasta detsembri töötasudelt (väljamaks 2007. aastal) arvestatud maksud.

Lisa 8. Omakapital (kroonides)

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.
2006. aastal kuulutati välja dividendid summas 50 000, millest 20 000 maksti osanikele välja 2006. aastal ning 30 000 krooni 2007. aastal.

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes (kroonides)

2006. aastal toimus realiseerimine Eestis.

Tegevusala	2006	2005
------------	------	------

Metsa- ja aiatehnika müük	2 736 746	2 432 739
Võsalõikamine, trassilaiendus	1 067 978	791 069
Niidukite ja saagide remonditeenus	20 343	90 674
Muud teenused	241 720	303 235
Kokku	4 066 787	3 617 717

Lisa 10. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

	2006	2005
Metsa- ja aiatehnika kaubad ja teenused	2 354 390	2 007 359
Võsalõikamise ja trassilaienduse teenused ja kaubad	416 641	586 505
Masinate ja seadmete hooldus- ja küttekulu	126 871	64 105
Muud ostetud teenused	130 346	80 030
Kokku müüdnud kaupade kulud	3 028 248	2 737 999

Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud
(kroonides)

	2006	2005
Ruumide rendi ja hoolduskulud	125 381	149 196
Kontori kulu (telefon, bürootarbed)	25 592	22 074
Kindlustusmaksed	35 033	20 034
Pangateenused	24 536	16 915
Väikevahendid	43 956	38 937
Sõiduki hooldus ja küttekulu	125 658	111 618
Muud kulud	13 655	8 311
Kokku üldhalduskulud	393 811	367 085

Lisa 12. Muud äritulud ja –kulud
(kroonides)

	2006	2005
Muu äritulu - kasum põhivara võõrandamisest	3 361	0
Kahjum põhivara võõrandamisest	0	26 800
Viivised, intressid	1 241	356
Muud ärikulud	2	0
Kokku muud ärikulud	1 243	27 156

Lisa 13. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus		
sh nõuded ostjate vastu	6 878	30 775
maksude ettemaksed	398	277
muud võlad	-12 746	-162
ettemaksed teenuste eest	6 702	875
Muutus kokku	1 232	31 765
	2006	2005
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus		
sh arvelduskrediit	- 1 325	1 604
võlad tarnijatele	45 615	-64 060
maksuvõlad	28 997	12 561
võlad töövõtjatele	30 551	8 300
muud võlad	1 998	2 748
saadud ettemaksed	-49 000	49 000
Muutus kokku	56 835	10 153

Lisa 14. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 749 698 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 164 934 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 584 764 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Vallep Invest juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Vallep Invest majandusaasta aruanne 2006 on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juunil 2007.

OÜ Vallep Invest juhatus:

Valdur Pärt juhatuse liige

20. juuni 2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	588 947
2006. aasta puhaskasum	160 751
Kokku jaotamiskõlblik kasum seisuga 31.12.2006	749 698

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	150 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	749 698

Valdur Pärt

juhatuse liige

20. juuni 2007

Majandusaasta aruande allkirjad

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

VALDUR PÄRT (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007