

Majandusaasta aruanne 2004

Äriniimi	OÜ Vallep Invest
Äriregistri kood	10545166
Aadress	Kumma küla, Kehtna vald 79520 Rapla maakond
Telefon	372 489 4409
Faks	372 489 4567
Elektronpost	vallep@hot.ee
Põhitegevusala	Metsa- ja aiatehnika müük, võsaraietööd
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Valdur Pärt
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

<i>Sisukord.....</i>	
<i>Tegevusaruanne.....</i>	
<i>Raamatupidamise aastaaruanne.....</i>	
<i>Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....</i>	
<i>Bilanss.....</i>	
<i>Kasumiaruanne.....</i>	
<i>Rahavoogude aruanne.....</i>	
<i>Omakapitali muutuste aruanne.....</i>	
<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad.....</i>	
<i>Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....</i>	
<i>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....</i>	
<i>Lisa 3. Varud.....</i>	
<i>Lisa 4. Materiaalne põhivara.....</i>	
<i>Lisa 5. Võlakohustused.....</i>	
<i>Lisa 6. Maksud.....</i>	
<i>Lisa 7. Viitvõlad.....</i>	
<i>Lisa 8. Osakapital.....</i>	
<i>Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....</i>	
<i>Lisa 10. Müüidud kaupade ja teenuste kulud.....</i>	
<i>Lisa 11. Üldhalduskulud.....</i>	
<i>Lisa 12. Muud äritulud.....</i>	
<i>Lisa 14. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....</i>	
<i>Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele.....</i>	
<i>Kasumi jaotamise ettepanek.....</i>	

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2004. aastal jätkas OÜ Vallep Invest oma põhitegevust, milledeks on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus ning võsaraietööd.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas OÜ Vallep Invest müügitulu 2,398 mln krooni, kasvades aastaga 12,4%. Müügitulust moodustas 82% kaupade müük ja 18% teenuste müük. Realiseerimine toimus 100% Eestis. OÜ Vallep Invest brutokasumiks kujunes 439,4 tuhat krooni, mis on 30% suurem võrreldes 2003. aastaga. Üldhalduskulud olid 364,3 tuhat krooni. Ettevõtte lõpetas 2004. aasta kasumiga, mille suurus oli 62 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 163 tuhat krooni, mille eest soetati uus sõiduk.

Personal

OÜ Vallep Invest keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos maksudega 127,6 tuhat krooni.

Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele ei tehtud 2004. aastal väljamakseid. Juhatusel liikmetele ei ole ette nähtud soodustusi tagasikutsumisel ega lahkumisel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Vallep Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tagada käibe kasv ning laoseisu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5-15 toodud OÜ Vallep Invest 2004. 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 2005

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA (VARAD)	31.12.04	31.12.03	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	25 763	4 455	
Nõuded ostjate vastu	38 350	783	2
Ostjate tasumata summad	38 350	783	
Viitlaekumised	21	73	
Intressid	21	5	
Muud viitlaekumised	0	68	
Ettemaksed	9 919	1 385	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	675	0	6
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	9 244	1 385	
Varud	489 558	521 663	3
Müügiks ostetud kaubad	489 558	521 663	
Käibevara kokku	563 611	528 359	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	191 805	60 000	4
Masinad ja seadmed	238 125	75 000	
Muu materiaalne põhivara	40 000	40 000	
Põhivara akumuliseeritud kulum	-86 320	-55 000	
Põhivara kokku	191 805	60 000	
AKTIVA (VARA) KOKKU	755 416	588 359	

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	31.12.04	31.12.03	Lisa nr
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	68 598	76 762	5
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	43 602	76 762	
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	24 996	0	
Võlad tarnijatele	182 717	144 451	
Maksuvõlad	12 386	4 684	6
Viitvõlad	10 947	8 010	7
Võlad töövõtjatele	8 200	6 000	
Muud viitvõlad	2 747	2 010	
Lühiajalised kohustused kokku	274 648	233 907	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	64 589	0	5
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	64 589	0	
KOHUSTUSED KOKKU	339 237	0	
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Reservid	4 000	4 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	310 452	297 427	
Aruandeaasta kasum	61 727	13 025	
Omakapital kokku	416 179	354 452	
PASSIVA (KOH. JA OMAKAPITAL) KOKKU	755 416	588 359	

Kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 2

	2004	2003	Lisa nr
Müügitulu	2 397 919	2 100 779	9
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 958 550	1 791 707	10
Brutokasum	439 369	309 072	
Üldhalduskulud	364 349	294 715	11
Muud äritulud	0	4 574	12
Muud ärikulud	6 520	315	13
Ärikasum	68 499	18 616	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	6 811	5 603	
Muud finantstulud	38	12	
Kasum enne maksustamist	61 727	13 025	
Aruandeaasta puhaskasum	61 727	13 025	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004	2003	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	68 499	18 616	
<i>Korrigeerimised</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 320	20 967	4
Kasum põhivara müügist	0	-4 574	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 033	6 739	14
Varude muutus	32 105	-76 362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48 024	71 168	14
Makstud intressid	-6 811	-5 603	
Kokku rahavood äritegevusest	127 104	30 951	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-163 125	-75 000	4
Materiaalse põhivara müük	0	14 406	
Saadud intressid	23	115	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-163 102	-60 479	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	50 000	
Laenude tagasimaksed	-42 694	-18 971	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	57 306	31 029	
Rahavood kokku	21 308	1 501	
Raha ja ekvivalendid perioodi algul	4 455	2 954	
Raha ja ekvivalentide muutus	21 308	1 501	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	25 763	4 455	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohust. reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	297 427	341 427
Aruandeperioodi puhaskasum			13 025	13 025
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	310 452	354 452
Aruandeperioodi puhaskasum			61 727	61 727
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	372 179	416 179

Täiendav info osakapitali kohta on toodud lisas nr 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Vallep Invest 2004. 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 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

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 15.

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 aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamise päeva 20.06.2005 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)

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	38 350	783

Nõuded: kuni 30 päeva 38 350.00

Aruandeaastal ei ole ebatõenäoliselt laekuvaid summasid kulusse kantud.

Lisa 3. Varud (kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Varude grupp		
Müügiks ostetud kaubad	489 558	521 663

Lisa 4. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	75 000	40 000	115 000
Soetamine	163 125		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	238 125	40 000	278 125
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	-15 000	-40 000	-55 000
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-31 320	0	-31 320
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	-46 320	-40 000	-86 320
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	191 805	0	191 805

Lisa 5. Võlakohustused (kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised võlakohustused		
Arvelduskrediit Ühispankast	43 602	44 483

Lühiajaline pangalaen Ühispankast	0	32 279
Pikaajalise laenu tagasimaks järgneval perioodil	24 996	0
Kokku	68 598	76 762

Arvelduskrediidi limiit on 50 000.-. 2004. aastal lõpetati lühiajaline pangalaen, tasudes laenu 32 279 krooni.

Pikaajalised võlakohustused

Pikaajaline laen summas 100 000.- sõiduauto soetamiseks.

AS Eesti Ühispank, laenuleping 2004012722, kehtivusaeg 08.07.2004 – 15.07.2008

Saldo 31.12.04	sh pikaajaline osa	sh lühiajaline osa	Intressimäär
89 585	64 589	24 996	4%

2004. aastal tasuti laenu summas 10 415 krooni.

Lisa 6. Maksud (kroonides)

		31.12.2004	31.12.2003
Maksuliik	Ettemaks	Kohustus	Kohustus
Käibemaks		7 574	1 228
intress		523	103
Üksikisiku tulumaks		1 356	1 084
Sotsiaalmaks		2 706	2 086
Töötuskindlustus		123	95
Kogumispension		104	88
Ettevõtte tulumaks	675		
Kokku	675	12 386	4 684

Lisa 7. Viitvõlad (kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	8 200	6 000
Muud viitvõlad		
sh sotsiaalmaksu viitvõlg	2 706	1 980
töötuskindlustuse viitvõlg	41	30
Viitvõlad kokku	10 947	8 010

Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu viitvõlana on bilansis kajastatud 2004. aasta detsembri töötasudelt (väljamaks 2005. aastal) arvestatud maksud.

Lisa 8. Osakapital (kroonides)

OÜ Vallep Invest osakapital on 40 000 krooni. Osakapitali osas aruandeaastal muutusi toimunud ei ole. 2004. aastal välja kuulutatud ja osanikele dividende makstud ei ole.

Vastavalt OÜ Vallep Invest põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

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

2004. aastal toimus realiseerimine Eestis.

Tegevusala	2004	2003
Metsa- ja aiatehnika müük	1 968 959	1 451 985
Võsalõikamine, trassilaiendus	350 460	522 827
Niidukite ja saagide remonditeenus	13 225	17 018
Muud teenused	65 275	108 949
Kokku	2 397 919	2 100 779

Lisa 10. Müüdud kaupade ja teenuste kulud
(kroonides)

	2004	2003
Ostetud kaubad	1 751 343	1 300 253
Ostetud teenused	207 207	491 454
Kokku müüdud kaupade kulud	1 958 550	1 791 707

Lisa 11. Üldhalduskulud
(kroonides)

	2004	2003
Ostetud teenused	120 490	102 692
Tööjõukulud	127 626	93 344
Kulum	31 320	20 967
Rendikulud	39 370	41 730
Kindlustusmaksed	12 151	2 829
Muud kulud	33 392	33 153
Kokku üldhalduskulud	364 349	294 715

Lisa 12. Muud äritulud
(kroonides)

	2004	2003
Põhivara müügikasum	0	4 574

Lisa 13. Muud ärikulud
(kroonides)

	2004	2003
Viivised, intressid	1 030	311
Annetused mittetulundusorganisatsioonidele	5 000	0

Muud ärikulud	490	4
Kokku muud ärikulud	6 520	315

Lisa 14. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

	2004	2003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus		
sh nõuded ostjate vastu	-37 567	4 491
viitlaekumised	68	3 633
tulevaste perioodide kulud	-8 534	-1 385
Muutus kokku	-46 033	6 739
	2004	2003
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus		
sh arvelduskrediit	-881	21 617
võlad tarnijatele	38 266	44 865
maksuvõlad	7 702	873
võlad töövõtjatele	2 200	3 100
muud viitvõlad	737	713
Muutus kokku	48 024	71 168

Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 372 179 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 89 323 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 282 856 krooni.

Juhatusel allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Vallep Invest juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Vallep Invest majandusaasta aruanne 2004 on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juunil 2005.

Juhatus:

Valdur Pärt

juhatuse liige

20. juuni 2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	310 452
2004. aasta puhaskasum	61 727
Kokku jaotamiskõlblik kasum seisuga 31.12.2004	372 179

OÜ Vallep Invest juhatus teeb osanikele ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Valdur Pärt juhatuse liige 20. juuni 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Vallep Invest OÜ (registrikood: 10545166) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Valdur Pärt (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005