

2 - 12

OÜ VALLEP INVEST

2001. a majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Kumma küla Kehtna vald 79520 Rapla maakond
Registrikood:	10545166
Telefon:	048 94 409
Mobiiltelefon:	051 17 278
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Tegevjuht:	Valdur Pärt
Põhitegevusala:	Metsa- ja aiatehnika müük, võsaraietööd
Omandivorm:	Eesti erakapital



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 1 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	9
Lisa 2 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustus	10
Lisa 5 Viitvõlad	10
Lisa 6 Neto Realiseerimine	10
Majandusaasta kasumi jaotamise etepanek	11
Juhatuse allkirjad 2001. majandusaasta aruandele	11



Tegevusaruanne

OÜ Vallep Invest põhitegevusala on metsa- ja aiatehnika müük, remont ja hooldus.

Samuti teostatakse võsaraietöid.

Kauba müük toimub Eestis.

2002. aastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele maksti töötasu 23 800 krooni.

Osaühingus töötab üks töötaja tööettevõtulepingu alusel.

Töötasu maksti 3600 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-10 toodud OÜ Vallep Invest 2001. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Vallep Invest finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ Vallep Invest on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

10.06.2002.



Valdur Pärt
Juhatuse liige

Bilanss

	31.12.01	31.12.00	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	63 465	44 928	
Viitlaekumised	8 526	37	
Intressid	228	37	
Muud viitlaekumised	8 298	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	2 740	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2 740	1
Varud	196 007	120 350	2
Ostetud kaubad müügiks	196 007	120 350	
Käibevara kokku	267 998	168 055	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	39 600	28 000	3
Masinad ja seadmed	35 400	0	
Muu inventar, tööriistad	40 000	40 000	
Akumuleeritud kulum	-35 800	-12 000	
Põhivara kokku	39 600	28 000	
AKTIVA (VARA) KOKKU	307 598	196 055	
KOHUSTUSED			
LÜHAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	16 250	0	
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	16 250	0	4
Võlad hankijatele	87 014	109 435	
Hankijatele tasumata arved	87 014	109 435	
Maksuvõlad	8 676	1 816	1
Viitvõlad	18 441	2 200	5
Võlad töövõtjatele	2 700	2 200	
Muud viitvõlad	15 741	0	
Kohustused kokku	130 381	113 451	
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	38 604	-1 840	
Aruandeaasta kasum	94 613	44 444	
Omakapital kokku	177 217	82 604	
PASSIVA (KOH. JA OMAKAPITAL) KOKKU	307 598	196 055	



Kasumiaruanne

Skeem 2

	31.12.01	31.12.00	Lisa nr
Realiseerimise netokäive (Lisa 6)	1 887 147	694 762	6
Realiseeritud toodete kulu	1 484 054	484 067	
Brutokasum	403 093	210 695	
Üldhalduskulud	309 183	166 312	
Muud äritulud	39 669	0	
Muud ärikulud	37 232	0	
Ärikasum	96 347	44 383	
Finantstulud	400	61	
Finantskulud	2 134	0	
Kasum majandustegevusest	94 613	44 444	
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	94 613	44 444	



Rahavoogude aruanne

	2001	2000	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasumi mõju äritegevusele			
Puhaskasum	94 613	44 444	
<i>Korrigeerimised</i>			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	23 800	12 000	3
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	118 413	56 444	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest			
Muutus käibevaras:			
Muud viitlaekumised	-8 298	0	
Laekumata intressid	-191	-37	
Maksude ettemaksud	2 740	-2 740	
Varud	-75 657	-120 350	
Muutus käibevaras (v.a. raha ja pangakontod) kokku	-81 406	-123 127	
Muutus lühiajalistes kohustustes			
Lühiajaline laen krediidasutustelt	16250	0	
Hankijatele tasumata arved	-22 421	109 435	
Maksuvõlad	6 860	1 816	
Võlad töövõtjatele	500	2 200	
Lühiajaline laen	0	-2 000	
Muud viitvõlad	15 741	0	
Muutus lühiajalistes kohustustes	16 930	111 451	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	-64 476	-11 676	
Netorahavood äritegevusest kokku	53 937	44 768	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	-35 400	0	
Kokku rahajäägi muutus	18 537	44 768	
Raha jääk 01.01.	44 928	160	
Raha jääk 31.12.	63 465	44 928	

Juhatusel liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohust. reserv- kapital	Eelm.per. jaotamata aasta kasum	Aruande kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40000	0	0	-1840	38160
Eelmiste perioodide kahjum			-1840		
2000 a. kasum				44444	
Reservkapital		0			
Seisuga 31.12.00	40000	0	-1840	44444	82604
Seisuga 01.01.01	40000	0	-1840	44444	82604
Eelmiste perioodide kasum			42604		
2001. aasta kasum				94613	
Reservkapital		4000			
Seisuga 31.12.01	40000	4000	38604	94613	177217

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



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Vallep Invest 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Vabariigi Valitsuse vastavasisulistest määrustest, 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.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja mittetagastatavatest maksudest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulude arvestus

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 10.06.2002 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 1. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.01		31.12.00	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Üksikisiku tulumaks		442		364
Käibemaks		7343	2740	
Sotsiaalmaks		891		1452
Kokku	0	8676	2740	1816

Lisa 2. Varud

Varude jäägid on kajastatud FIFO-meetodil.

Ostetud kaupa müügiks soetusmaksumuses on 196 007 krooni.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad	Muu inventar	Põhivara kokku
31.12.00			
Soetusmaksumus		40 000	40 000
Akumul.kulum		-12 000	-12 000
Jääkväärtus		28 000	28 000
Soetamismaksumuses			
Ostetud	35 400		35 400
Perioodi kulum	-11 800	-12 000	-23 800
31.12.01			
Soetusmaksumuses	35 400	40 000	75 400
Akumul.kulum	-11 800	-24 000	-35 800
Jääkväärtus	23 600	16 000	39 600



Lisa 4. Laenukohustus

2001.aastal võeti auto ostuks laenu 30 000 krooni.

Laenu tagatiseks on ostetud sõiduauto.

Lisa 5. Viitvõlad

	31.12.01	31.12.00
Võlad töövõtjatele		
palgavõlg	2700	2200
Sotsiaalmaksu viitvõlg	891	
Muu viitvõlg	14 850	
Viitvõlad kokku	18441	2200

Sotsiaalmaksu viitvõlana on kajastatud bilansis 2001. aasta detsembri töötasudelt (väljamaks 2002. aastal) arvestatud sotsiaalmaks.

Muu viitvõlana on kajastatud saadud kindlustussumma osaline tagastus, mis kuulub tagastamisele 2002. aasta jaanuaris.

Lisa 6. Neto realiseerimiskäive

2001. aastal toimus realiseerimine Eestis.

	2001	2000
Kauba müük	1 073 307	350 108
Võsalõikamine	674 151	312 357
Muud tulud teenuste müügist	139 689	32 297
Realiseerimine kokku	1 887 147	694 762



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Vallep Invest vaba omakapital seisuga 31.12.2001 oli järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	38 604
2001. aasta aruandeaasta kasum	94 613
Jaotuskõlblik kasum kokku	133 217

OÜ Vallep Invest juhatus teeb osanikele ettepaneku vaba omakapital jätta jaotamata.

Juhatuses allkirjad 2001. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumijaotamise ettepaneku.

27.06.2002.



Valdur Pärt
Juhatuses liige

OSANIKE NIMEKIRI
Üldkoosolek 27.06.2002

Osaniku nimi ja aadress	Osade arv	Nimiväärtus	Omandamise kuupäev	Allkiri
Valdur Pärt ID 36909256028 Kumma küla Kehtna vald 79520 Rapla maakond	1	40 000	28.04.00	