

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing VALDEX

registrikood: 10899326

tänavatalu nimi: Mai

maja ja korteri number: 10 - korter 82

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80025

telefon: +372 5108288

e-posti aadress: aime@planet.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest RTJ 1 ja RTJ 2.

OÜ Valdex alustas oma tegevust 14.märtsil 2003.a. Peamisteks tegevusladeks on arvuti tarkvara arendamine ning juurutamine. Vähemaks jäi ka arvutiteenuste pakkumine ja müük.

Aruandeperioodil põhivarasse investeeritud ei ole. Põhieesmärgiks jääb turupositsiooni kindlustamine ja edasise töö jätkamine.

Juhatus on osaühingu juhtimisorgan, kes esindab ja juhib osaühingut.. Vastavalt OÜ Valdex põhikirjale on juhatus kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 530	1 374
Nõuded ja ettemaksed	250	1 016
Varud	582	582
Kokku käibevara	3 362	2 972
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 912	3 145
Kokku põhivara	2 912	3 145
Kokku varad	6 274	6 117
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	287	176
Kokku lühiajalised kohustused	287	176
Kokku kohustused	287	176
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 569
Kohustuslik reservkapital	260	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 081	2 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46	136
Kokku omakapital	5 987	5 941
Kokku kohustused ja omakapital	6 274	6 117

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	6 656	1 965
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 000	-820
Mitmesugused tegevuskulud	-1 317	-241
Tööjõukulud	-709	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-566	-768
Muud ärikulud	-18	0
Ärikasum (kahjum)	46	136
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46	136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46	136

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	46	136
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	566	768
Kokku korrigeerimised	566	768
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	767	-839
Varude muutus	0	-256
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	110	114
Kokku rahavood äritegevusest	1 489	-77
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-333	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-333	0
Kokku rahavood	1 156	-77
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 374	1 451
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 156	-77
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 530	1 374

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	256	2 980	5 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)			136	136
31.12.2010	2 569	256	3 116	5 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46	46
Emiteeritud osakapital	31		-31	0
Muutused reservides		4	-4	0
31.12.2011	2 600	260	3 127	5 987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Valdexi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha ja rahavood

Bilansis kajastatud raha sisaldab kassat ja ühte pangakontot.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja veokuludest.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurost. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara maksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuuga otseselt seonduvatest väljaminekutest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amorti-satsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansislist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kohustused

Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on kuni üks aasta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Valdex moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Ostetud kaubad müügiks on müügi puhul müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu näidatakse netosummas, milles ei kajastu käibemaks. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Krooni ümbervahetamine euroks toimus euro- ja krooniühiku vahelise ümberarvestuskursi alusel, mis määrati Euroopa Liidu Nõukogu poolt vastavalt Euroopa Liidu toimimise lepingu artikli 140 lõikele 3. Tulem ümardati ühe sendi täpsusega kolmanda koha alusel pärast koma. Kui kolmandal kohal pärast koma olev arv oli 0-4, jäeti teisel kohal pärast koma olev number muutmata. Kui kolmandal kohal pärast koma olev

number oli 5-9, ümardati teisel kohal olev number ühe võrra ülespoole.

Alates 01.01.2011 koostati ja kirjendati kõik majandustehingute dokumendid eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	755	783
Arvelduskontod	1 775	591
Kokku raha	2 530	1 374

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		209		176
Üksikisiku tulumaks		27		
Sotsiaalmaks		44		
Kohustuslik kogumispension		1		
Töötuskindlustusmaksed		6		
Ettemaksukonto jääk	0		96	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		287	96	176

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	582	582
Kokku varud	582	582

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	4 848	1 048	5 896	5 896
Akumuleeritud kulum	-1 651	-332	-1 983	-1 983
Jääkmaksumus	3 197	716	3 913	3 913
Amortisatsioonikulu	-663	-105	-768	-768
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 848	1 048	5 896	5 896
Akumuleeritud kulum	-2 314	-437	-2 751	-2 751
Jääkmaksumus	2 534	611	3 145	3 145
Ostud ja parendused	333		333	333
Amortisatsioonikulu	-461	-105	-566	-566
Muud muutused				0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 882	1 048	4 930	4 930
Akumuleeritud kulum	-1 476	-542	-2 018	-2 018
Jääkmaksumus	2 406	506	2 912	2 912

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	2 569
Osade arv (tk)	1	402
Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 3,1 tuhat eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3,1 tuhat eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 0,8 tuhat eurot netodividendina väljamakstavalt summalt. Osaühingu osakapitali suurendamisel tehtavat mitterahalist sissemakset hindas osaühingu juhatus. Osaühingu minimaalne ühe osa suurus on 1 euro. Seoses sellega otsustati suurendada osakapitali 31 euro võrra. Osaluste proporstioonid jäid samaks. Kroonide ümbervahetamine ei mõjutanud osadega seotud õigusi ja osade nimiväärtuste suhet. Osakapitali suurendati fondiemissiooni teel, mille aluseks oli 2010.a raamatupidamisbilanss.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 656	1 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 656	1 965
Kokku müügitulu	6 656	1 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostetud kauba müük	6 288	511
Teenuste müük	368	1 454
Kokku müügitulu	6 656	1 965

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 000	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	309
Muud	0	511
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 000	820

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	528	0
Sotsiaalmaksud	181	0
Kokku tööjõukulud	709	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Tööjõudu ettevõttes ei kasutatud.

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011
Muud	
Muud	18
Kokku muud ärikulud	18

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	11	241
Koolituskulud	1 290	0
Panga teenustasud	16	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 317	241

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	528	0

Osanikule otseselt juhtimise eest töötasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VALDEX (registrikood: 10899326) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME MÄEKASK	Juhatuse liige	27.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46
Kokku	3 127
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 127
Kokku	3 127

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	6416	96.39%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	240	3.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Mäekask	37108244229	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1300 EUR
Aime Mäekask	44508142715	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108288
E-posti aadress	aime@planet.ee