

OÜ VALDEX majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2007
Aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2007

Ärinimi: **OÜ Valdex**

Registrikood: 10899326

Tänav, maja ja korteri number: Mai 10-82

Linn Pärnu

Postisihtnumber 80025

Maakond Pärnu maakond

Telefon +372 51 08 288

Elektronpost amaekask@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse kinnitus	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande 2007 lisad	8
Lisa 1. Raha	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3. Varud	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	9
Lisa 5. Võlakohustused	10
Lisa 6. Kapitalirent	10
Lisa 7. Äritulud tegevusala järgi	10
Lisa 8. Ärikulud	10
Lisa 9. Osakapital	11
Juhatuse allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

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

OÜ Valdex alustas oma tegevust 14.märtsist 2003.aastal. Peamisteks tegevusaladeks on raamatupidamisteenused ja arvuti tarkvara arendamine ning juurutamine.

Juhatus on osäühingu juhtimisorgan, kes esindab ja juhib osäühingut. Vastavalt OÜ Valdex põhikirjale on juhatus kaheliikmeline.

Aruandeaasta peamised tegevusalad olid raamatupidamis- ja arvutiteenuste müük. Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse. Ettevõtte sai kasumit 39,0 tuhat krooni.

OÜ Valdex põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendada teenuste müüki (EMTAK 95111 ja 69202), otsida uusi väljundeid ja kindlustada olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2008. aastal müüki eelkõige Eestis.

OÜ Valdexi juhatuse liikmetele tasu ei makstud, palgatööjõudu ettevõttes ei kasutatud.

Finantssuhtarvud

	31.12.2007	31.12.2006
Ärimentaablus (ärikasum/müügitulu)%	60,6	50,8
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	58,3	49,5
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapital)%	34,3	35,2
Kasum osaku kohta (puhaskasum/osakute arv)	97,1	65,5
Osaku bilansiline väärtus (omakapital/osakute arv)	283,4	186,3

Aime Mäekask juhatus liige 08.veebruar 2008

Marek Mäekask juhatus liige 08.veebruar 2008

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1-14 toodud OÜ Valdexi 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Valdexi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Valdex on jätkuvalt tegutsev.

Aime Mäekask juhatuse liige

08.veebruar 2008

Marek Mäekask juhatuse liige

08.veebruar 2008

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31. 12.2007

	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha		65 089	28 462
Nõuded ja ettemaksed	2		
Nõuded ostjate vastu		12 390	5 310
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		12	5 325
Kokku		12 402	10 635
Varud	3		
Müügiks ostetud kaubad		4 431	4 431
Kokku		4 431	4 431
Käibevara kokku		81 922	43 528
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed		10 736	16 127
Muu materiaalne põhivara		34 764	16 074
Kokku		45 500	32 201
Põhivara kokku		45 500	32 201
Aktiva (varad) kokku		127 422	75 728
Passiva (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5		
Võlad tarnijatele		0	831
Maksuvõlad		866	0
Kokku		866	0
Lühiajalised kohustused kokku		866	831
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Kapitalirendi kohustused	6	12 618	0
Kokku		12 618	0
Kohustused kokku		13 484	831
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9	40 200	40 200
Kohustuslik reservkapital		3 514	880
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		31 184	7 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)		39 040	26 343
Omakapital kokku		113 938	74 897
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		127 422	75 728

KASUMIARUANNE

	Lisad	2007.a.	2006.a
Müügitulu	7	66 971	53 175
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	16 603	20 375
Muud tegevuskulud	8	2 735	4 201
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	7 031	2 282
Muud ärikulud	8	1	14
Ärikasum (-kahjum)		40 601	26 303
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-1 561	40
Kokku finantstulud ja -kulud			
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		39 040	26 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)		39 040	26 343

RAHAVOOGUDE ARUANNE**Lisad 2007.a. 2006.a**

kroonides

1.Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest			
1.1.Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum (+)		39 040	26 343
Materiaalse põhivara kulum	4	7 031	2 282
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku		46 071	28 625
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest (välja arvatud rahalised vahendid)			
Nõuetest ostjatele	2	-7 092	-1 180
Mitmesugustest nõuetest		0	-2 212
Tulevaste perioodide kuludest		5 325	-1 050
Varudest	3	0	-3 600
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste muutus		12 618	0
Tarnijatele tasumata võlgadest	5	-831	831
Maksuvõlgadest	5	866	0
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest		10 886	-7 211
Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest kokku (1.1.+1.2.)		56 957	21 414
2. Rahavood investeeringutest			
Kulutused põhivara ostuks	4	-20 330	-16 400
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku		-20 330	-16 400
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU		36 627	5 014

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 2007

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.2006	40 200	535	913	6 907	48 555
Eelmise perioodi kasum			6 907	-6 907	0
2006.a.kasum			26 343		26 343
Reservkapitali		345	-345		0
Seisuga 31.12.2006	40 200	880	33 818	0	74 898
Seisuga 01.01.2007	40 200	880	33 818	0	74 898
Reservkapitali		2 634	-2 634		0
2007.a. kasum				39 040	39 040
Seisuga 31.12.2007	40 200	3514	31 184	39 040	113 938

Aastaruande 2007 lisad

Arvestuspõhimõtted

2007.a. aasta raamatupidamise aastaruanne 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 kajastatakse 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.

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Arvestuses kajastatakse varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Alates 2005.aastast kajastatakse bilansis põhivarasid jääkmaksumusega. Kulum arvestatakse lineaarsel meetodil.

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekti järgmises põhivara grupis:

Materiaalse põhivara grupp	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2007	20 330
Jääkmaksumus 31.12.2007	16 943

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

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

Reservi moodustamine

Vastavalt Äriseadustiku § 160 lg 3 järgi eraldatakse igal aastal kasumist 10% reservkapitali alla.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha (kroonides)

Bilansikirje	31.12.2007	31.12.2006
Kassa	3 668	108
Arvelduskonto	61 421	28 354
Kokku	65 089	28 462

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

Bilansikirje	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	12 390	5 310
Laekumata intressid	12	0
Käibemaksu ettemaks	0	4 275
Tulevaste perioodide kulud	0	1 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 402	10 635

Lisa 3. Varud (kroonides)

Bilansikirje	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	4 431	4 431
Kokku	4 431	4 431

Lisa 4. Materiaalne põhivara (kroonides, jääkmaksumuses)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	16 400	20 093	36 493
Soetused 2007		20 330	20 330
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	16 400	40 423	56 823
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	273	4019	4 292
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	5 391	1 640	7 031
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2007	5 664	5 659	11 323
Jääkväärtus	x	x	x
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	16 127	16 074	32 201
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	10 736	34 764	45 500

Lisa 5. Võlakohustused (kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajalised kapitalirendi kohustused järgmisel perioodil	9 209	0
Võlad tarnijatele	0	831
Käibemaksu võlg	866	0
Pikaajalised kapitalirendi kohustused	3 409	0
Võlad kokku	13 484	831

Lisa 6. Kapitalirent (kroonides)

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi kohustus kroonides	Muu materiaalne põhivara
Kohustus seisuga 31.12.2007	12 618
sh. makseperiood alla 1 aastat	3 409
sh. makseperiood 1-2 aastat	9 209
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	5 374
Aruandeperioodil makstud intressid	1 673
Maksetähtajad	Iga kuu
Intressimäär aastas (protsenti)	16
Rendiperiood (kuudes)	24

Lisa 7. Äritulud tegevusala järgi (krooni)

EMTAK kood	Tulukirje	2007	2006
95111	Arvutihooldus ja installatsioonitööd	43 898	24 000
69202	Raamatupidamisteenus	16 500	8 347
47411	Arvuti varuosade müük	6 573	20 828
	Kokku	66 971	53 175

Kõik teenused ja kaubad müüdi Eestis.

Lisa 8. Ärikulud(kroonides)

Kulukirje	2007	2006
Kaubad ja teenused	16 603	20 375
Raamatud, trükised	1 273	1 818
Panga teenustasud	63	83
Seminaride kulu	1 340	2 300
Muud tegevuskulud	59	0
Põhivara kulum	7 031	2 282
Muud ärikulud	1	14
Kokku	26 370	26 872

Lisa 9. Osakapital (kroonides)

OÜ Valdex osakapital üldsummas on 40 200 kr, kus iga osa 100 krooni annab osanikule ühe hääle. Osa nimiväärtus on võrdne osaniku osamaksu suurusega osaühingu osakapitalis. Põhikirjakohaselt on OÜ Valdexi miinimumosakapital 40 200 krooni ja maksimumkapital on 160 800 krooni.

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Valdex juhatus on koostanud 2007.aasta majandusaasta aruande.

Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest on esitatud osanike üldkoosolekule heaks kiitmiseks ja kinnitamiseks.

OÜ Valdex 2007.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku otsusega 08. veebruar 2008.a., millele on alla kirjutanud mõlemad juhatuse liikmed.

Aime Mäekask juhatus liige.....

08.veebruar 2008

Marek Mäekask juhatus liige.....

08.veebruar 2008

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	31 184
2007.aasta puhaskasum	39 040

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2007	70 224
---	---------------

OÜ Valdex juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kasumi jaotamiseks:

Eraldada reservkapitali arvele	486
--------------------------------	-----

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	69 738
---	---------------

Aime Mäekask juhatuse liige.....	08. veebruar 2008
-------------------------------------	-------------------

Marek Mäekask juhatuse liige.....	08. veebruar 2008
--------------------------------------	-------------------

Osanike nimekiri

Lihtosad

<u>Nimi</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osade arv</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
AIME MÄEKASK Mai tn.10-82 Pärnu 80025	44508142715	201	100
MAREK MÄEKASK Mai tn.10-82 Pärnu 80025	37108244229	201	100

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing VALDEX (registrikood: 10899326) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aime Mäekask (Juhatuse liige) - kinnitanud 24.02.2008