

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Valmaring

registrikood: 10392283

tänav: Leina

maja number: 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

e-posti aadress: martin@nss.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamislaste teenuste osutamisega. Töötajaid on 3 ja nende töötasufond oli 30,7 tuhat eurot.

Osaühingu tegevussuunad 2013.a.:

- jätkata raamatupidamisteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 256	16 845	2
Nõuded ja ettemaksed	53 878	59 125	
Kokku käibevara	70 134	75 970	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	600	4
Kokku põhivara	0	600	
Kokku varad	70 134	76 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 325	6
Võlad ja ettemaksed	23 493	26 334	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 493	30 659	
Kokku kohustused	23 493	30 659	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 099	27 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	730	15 664	
Kokku omakapital	46 641	45 911	
Kokku kohustused ja omakapital	70 134	76 570	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	54 317	69 176	9
Muud äritulud	59	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-301	-1 118	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 714	-22 270	
Tööjõukulud	-30 688	-28 234	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-600	-828	
Muud ärikulud	-368	-136	
Ärikasum (kahjum)	1 705	16 592	
Finantstulud ja -kulud	-273	-928	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 432	15 664	
Tulumaks	-702	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	730	15 664	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 705	16 592	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	600	828	4
Kokku korrigeerimised	600	828	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 272	-3 992	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-197	-501	
Laekunud intressid	11	6	
Makstud intressid	-285	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 106	12 933	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-550	0	
Antud laenude tagasimaksed	525	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 324	-3 907	
Makstud intressid	0	-934	
Makstud dividendid	-2 643	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-703	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 670	-4 841	
Kokku rahavood	-589	8 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 845	8 753	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-589	8 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 256	16 845	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	27 436	30 248
Vigade parandamise mõju	0	0	-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	27 435	30 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 664	15 664
31.12.2011	2 556	256	43 099	45 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	730	730
31.12.2012	2 556	256	43 829	46 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valmaring 2012.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Rahana on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus ühiku kohta alates 2000 eurost.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega. OÜ Valmaring põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninorm 10-30 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 869	6 273
Arvelduskontod	13 387	10 572
Kokku raha	16 256	16 845

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	557	0	570
Üksikisiku tulumaks	0	397	0	632
Erisoodustuse tulumaks	0	13	0	0
Sotsiaalmaks	0	822	0	1 227
Kohustuslik kogumispension	0	36	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	102	0	156
Ettemaksukonto jääk	0		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 927	1	2 610

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-2 051	-482	-2 533	-2 533
Jääkmaksumus	1 187	241	1 428	1 428
Amortisatsioonikulu	-648	-180	-828	-828
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-2 699	-662	-3 361	-3 361
Jääkmaksumus	539	61	600	600
Amortisatsioonikulu	-539	-61	-600	-600
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-3 238	-723	-3 961	-3 961
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	-5 292	-7 198
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	-1 034	-6 892
1-5 aasta jooksul	0	-5 249

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	4 325	4 325		
Lühiajalised laenud kokku	4 325	4 325		
Laenukohustused kokku	4 325	4 325		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52	52	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 949	4 949	0	0	
Maksuvõlad	1 927	1 927	0	0	3
Muud võlad	16 565	16 565	0	0	
Dividendivõlad	15 252	15 252	0	0	
Muud viitvõlad	1 313	1 313	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 493	23 493	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	161	161	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 789	4 789	0	0	
Maksuvõlad	2 610	2 610	0	0	
Muud võlad	18 774	18 774	0	0	3
Dividendivõlad	17 895	17 895	0	0	
Muud viitvõlad	879	879	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 334	26 334	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 317	69 176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 317	69 176
Kokku müügitulu	54 317	69 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	47 817	66 102
Inseneritöö teenus	6 500	3 074
Kokku müügitulu	54 317	69 176

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-22 804	-21 504
Sotsiaalmaksud	-7 884	-6 730
Kokku tööjõukulud	-30 688	-28 234
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 936	5 346

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing Valmaring (registrikood: 10392283) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL ESINURM	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	730
Kokku	43 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	47817	88.03%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	6500	11.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Esinurm	38608280307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EEK
Endel Esinurm	35907130325	Leina 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	35000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin@nss.ee