

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing VALDEX

registrikood: 10899326

tänava/talu nimi, Mai 10-82

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Valdex alustas oma tegevust 14.märtsil 2003.a. Peamisteks tegevusaladeks on arvuti tarkvara arendamine ning juurutamine, teenuste osutamine teistele ettevõtetele. Põhiline tulu saadi teenuste müügist.

2013.aastal oli osaiüingu käive 19,5 tuhat eurot. Seejuures 100% teenustest realiseeriti Eestis. Teenuste osutamise osas olulisi muudatusi ei kavandata.

Põhieesmärgiks jääb teenuste arendamine ja edasise töö jätkamine.

Palgakulu moodustas 5,1 tuhat eurot, palgaga seotud maksud moodustasid 1,0 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud EV raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Aruanne on koostatud täiseurodes. Raamatupidamise arvestuses on järgitud tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 770	1 740	2
Nõuded ja ettemaksed	1 192	676	
Varud	0	62	3
Kokku käibevara	4 962	2 478	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 262	2 927	5
Kokku põhivara	2 262	2 927	
Kokku varad	7 224	5 405	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 818	1 147	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 818	1 147	
Kokku kohustused	2 818	1 147	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	8
Kohustuslik reservkapital	260	260	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398	2 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148	-1 329	
Kokku omakapital	4 406	4 258	
Kokku kohustused ja omakapital	7 224	5 405	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	19 417	10 621	9
Muud äritulud	128	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 128	-3 723	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 224	-2 428	11
Tööjõukulud	-6 214	-5 155	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-665	-538	
Muud ärikulud	-166	0	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	148	-1 223	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148	-1 223	
Tulumaks	0	-106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148	-1 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	148	-1 223	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	665	538	
Kokku korrigeerimised	665	538	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-454	93	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 671	861	
Kokku rahavood äritegevusest	2 030	269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-553	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-553	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-400	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-106	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-506	
Kokku rahavood	2 030	-790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 740	2 530	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 030	-790	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 770	1 740	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 600	260	3 127	5 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 329	-1 329
Makstud dividendid			-400	-400
31.12.2012	2 600	260	1 398	4 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)			148	148
31.12.2013	2 600	260	1 546	4 406

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013.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.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

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 raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Rahavoogude aruanne näitab aruandeperioodi laekumisi ja välja-makseid rühmitatuna äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks. Kuna ettevõtte kasum leitakse tekkepõhiselt, siis on ettevõttele oluline teada rahade liikumist. Ühtlasi annab rahavoogude aruanne pildi ka ettevõtte raha kavliteedist - kas raha on saadud äritegevusest või muul viisil.

Nõuded

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

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 kasutuselevõttuga 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. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulumit arvestatakse üks kord aastas aasta lõpu seisuga.

Kohustused

Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on kuni üks aasta (hankijatele tasumata arved, maksuvõlad ja viitvõlad).

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele. Vastavalt Äriseadustikule vastab ettevõttes reservkapital esitatavatele nõuetele.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	3 770	1 740

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	0	62
Kokku varud	0	62

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		162		163
Üksikisiku tulumaks		242		174
Sotsiaalmaks		400		337
Kohustuslik kogumispension		30		20
Töötuskindlustusmaksed		45		39
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		879		733

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	553		553	553
Amortisatsioonikulu	-328	-210	-538	-538
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 435	1 048	5 483	5 483
Akumuleeritud kulum	-1 804	-752	-2 556	-2 556
Jääkmaksumus	2 631	296	2 927	2 927
Amortisatsioonikulu	-560	-105	-665	-665
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 435	1 048	5 483	5 483
Akumuleeritud kulum	-2 364	-857	-3 221	-3 221
Jääkmaksumus	2 071	191	2 262	2 262

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	674	674		
Võlad töövõtjatele	1 265	1 265		
Maksuvõlad	879	879		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 818	2 818		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	114	114		
Võlad töövõtjatele	300	300		
Maksuvõlad	733	733		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 147	1 147		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 221	1 104
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	325	294
Kokku tingimuslikud kohustused	1 546	1 398

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali seisuga 31.12.2013

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 417	10 621
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 417	10 621
Kokku müügitulu	19 417	10 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostetud kauba müük	18 857	8 321
Teenuste müük	560	2 300
Kokku müügitulu	19 417	10 621

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	11 128	3 723
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 128	3 723

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	600
Mitmesugused bürookulud	24	33
Panga teenustasud	41	21
Teenused	1 159	1 774
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 224	2 428

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 511	3 837
Sotsiaalmaksud	1 038	1 318
Puhkusreserv	665	0
Kokku tööjõukulud	6 214	5 155
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	7
Muud	159
Kokku muud ärikulud	166

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 511	5 155

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.01.2014

Osaühing VALDEX (registrikood: 10899326) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME MÄEKASK	Juhatuse liige	24.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148
Kokku	1 546
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 546
Kokku	1 546

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	18857	97.12%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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