

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing VALNES-NV

registrikood: 10227816

tänava/talu nimi, Fama tn 10

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20303

telefon: +372 53099919

e-posti aadress: valnes-nv@valnes-nv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Valnes-NV on Äriregistri nimekirja sisse kantud 27.06.1997.a.

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Valnes-NV peamiseks tegevusalaks on lukkude ja rauatoodete hulgi- ning jaemüük. 2023. aastal moodustas OÜ Valnes-NV müügitulu 349 428 eurot, olles sellega 6,68% võrra vähem kui eelmisel aastal. Kasum moodustas 27 919 eurot.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2023. aastal on samuti kavas teha investeeringuid uute lukkude monteerimise, võtmete valmistamise ja automaatika seadmetesse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Ettevõttes töötas 2023. aastal 3 töötajat: palgadaja, müüja ja juhataja. Palgakulud üldsummas moodustasid 70,55 tuhat eurot. Tasu juhatuse liikmele ei olnud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Suuremad objektid:

- Narva Piiripunkti, lukkude ja automaatika hooldus.
- Fortaco ukse ja lukkude hooldus.
- Narva Spordikeskus, ukseautomaatika paigaldus.
- Narva Eesti Põhikool ja Gumnaasium, ukseautomaatika ja lukkude montaaž.
- Narva Eesti Põhikooli 1, lukkude montaaž.
- SA Narva Haigla ukse ja lukkude hooldus.
- Hotel Narva "IDA Spa saunad" lukkude montaaž
- Narva-Joesuu Hooldekodu ukse vahetus/paigaldus, lukkude montaaž.
- Narva Elektrihaamad. Tellija on Eesti Energia AS; Enefit Power AS: ukse remont, lukkude montaaž, ukse vahetus/paigaldus, võtmete valmistamine.
- Narva linna majade hooldus. Tellija on Narva Linnavalitsuse Linnamajandusamet
- Narva ja Sillamae KÜ: ukse remont, lukkude montaaž, ukse vahetus/paigaldus, süsteem südamikud paigaldus.

• Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika		
	2023	2022
Müügitulu , tuhades	349,4	374,4
Puhaskasum , tuhades	28	22
Tulu kasv	-	32,8%
Puhaskasum kasv	24,27%	45,8%
Puhastusrentaablus	8%	6%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	3,37	2,25

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022) / müügitulu 2022 * 100

Puhaskasum kasv (%) = (puhaskasum 2023 – puhaskasum 2022) / puhaskasum 2022 * 100

Puhastusrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

Tulevikuplaanid

2024. aastaks planeerime korraldada lukutoodete ja automaatika hooldus Ida-Virumaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 985	39 101	2
Nõuded ja ettemaksed	34 552	27 944	3
Varud	47 850	58 035	4
Kokku käibevarad	107 387	125 080	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 551	6 823	6
Kokku põhivarad	5 551	6 823	
Kokku varad	112 938	131 903	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 850	55 528	7
Kokku lühiajalised kohustised	31 850	55 528	
Kokku kohustised	31 850	55 528	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 575	2 575	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 336	51 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 919	22 465	
Kokku omakapital	81 088	76 375	
Kokku kohustised ja omakapital	112 938	131 903	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	349 428	374 440	8
Muud äritulud	41	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 892	-242 263	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 518	-38 880	
Tööjõukulud	-70 551	-64 191	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 228	-2 596	
Muud ärikulud	-65	-1	
Ärikasum (kahjum)	32 215	26 513	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 218	26 516	
Tulumaks	-4 299	-4 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 919	22 465	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALNES-NV 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standard põhineb kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ VALNES-NV kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

31.12.2023.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VALNES-NV finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ VALNES-NV on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muus tegevuskulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 1 aasta võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil kaupade kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2023. ja aruande koostamise kuupäeva 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 valikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	1 916	1 303
Arvelduskontod	23 069	37 798
Kokku raha	24 985	39 101

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 778	30 778
Ostjatelt laekumata arved	30 778	30 778
Ettemaksed	3 774	3 774
Tulevaste perioodide kulud	587	587
Muud makstud ettemaksed	3 187	3 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 552	34 552
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 264	24 264
Ostjatelt laekumata arved	24 264	24 264
Ettemaksed	3 680	3 680
Tulevaste perioodide kulud	516	516
Muud makstud ettemaksed	3 164	3 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 944	27 944

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	47 850	58 035
Müügiks ostetud kaubad	47 850	58 035
Kokku varud	47 850	58 035

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 912	558
Üksikisiku tulumaks	1 887	1 770
Erisoodustuse tulumaks	73	81
Sotsiaalmaks	3 005	2 940
Kohustuslik kogumispension	90	167
Töötuskindlustusmaksed	246	238
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 213	5 754

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2022					
Soetusmaksumus	5 442	3 679	15 404	24 525	24 525
Akumuleeritud kulum	-4 341	-2 384	-10 977	-17 702	-17 702
Jääkmaksumus	1 101	1 295	4 427	6 823	6 823
Ostud ja parendused		1 957		1 957	1 957
Muud ostud ja parendused		1 957		1 957	1 957
Amortisatsioonikulu	-696	-1 188	-1 345	-3 229	-3 229
31.12.2023					
Soetusmaksumus	5 442	5 636	15 404	26 482	26 482
Akumuleeritud kulum	-5 037	-3 572	-12 322	-20 931	-20 931
Jääkmaksumus	405	2 064	3 082	5 551	5 551

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 464	17 464
Võlad töövõtjatele	7 173	7 173
Maksuvõlad	7 213	7 213
Kokku võlad ja ettemaksed	31 850	31 850
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 752	27 752
Võlad töövõtjatele	5 233	5 233
Maksuvõlad	5 754	5 754
Saadud ettemaksed	16 789	16 789
Muud saadud ettemaksed	16 789	16 789
Kokku võlad ja ettemaksed	55 528	55 528

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	349 428	374 440
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	349 428	374 440
Kokku müügitulu	349 428	374 440
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukkude ja rauakaupade hulgimüük	0	305 805
Lukkude ja rauakaupade jaemüük	303 876	35 495
Uste paigaldus	7 009	9 087
Tarbeesemete ja kodutarvete parandus	36 821	22 128
Kulleriteenuse	1 722	1 925
Kokku müügitulu	349 428	374 440

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-54 790	-49 883
Sotsiaalmaksud	-15 761	-14 308
Kokku tööjõukulud	-70 551	-64 191
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	235	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	235	29
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 259	19 715
Kokku võlad ja ettemaksed	10 259	19 715

MÜÜDUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 700		827	
Kokku müüdnud		1 700		827	

OSTETUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 928		97 172		4 300
Kokku ostetud	78 928		97 172		4 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

Osaühing VALNES-NV (registrikood: 10227816) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KUROTŠKIN	Juhatuse liige	22.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Albert Kurotskin
Tatjana Sokolova
Alvar Veersalu
Kuldar Saun

21.05.2024.

koosoleku otsus

1. 2023.a tegevusaruande kinnitada..
2. Jaotada kasumit (22 000 EUR, netto).
3. Kinnitada 2024.aasta plaani.

Albert Kurotskin

Alvar Veersalu

Tatjana Sokolova

Kuldar Saun

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 919
Kokku	78 255
Jaotamine	
Dividendideks	27 506
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 749
Kokku	78 255

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 919
Kokku	78 255
Jaotamine	
Dividendideks	27 506
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 749
Kokku	78 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47521	303876	86.96%	Jah
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	36821	10.54%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	7009	2.01%	Ei
Muu posti- ja kullerteenused	53201	1722	0.49%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53099919
E-posti aadress	valnes-nv@valnes-nv.ee