

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Valley

registrikood: 10129841

tänava/talu nimi, Vihtra tee 1A

maja ja korteri number:

alev: Vändra alev

vald: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87701

telefon: +372 5055195, +372 4447780

faks: +372 4447781

e-posti aadress: info@valley.ee

veebilehe aadress: www.valley.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Viimased 15 aastat on olnud OÜ Valley peamiseks tegevusaladeks naturaalsest materjalidest vaipade tootmine, vaipade ja kodutekstiili jae- ning hulgimüük.

2015. aasta lõpu seisuga töötas OÜ Valley 62 inimest, neist oma kauplustes (Narvas, Jõhvis, Rakveres, Valgas, Haapsalus ja Vändras) 17 inimest.

Kui jae- ja hulgimüük hõlmab peamiselt Eestit siis oma toodetud vaibad müüme enamuses välismaale. 2015. aastal müüime 89% oma toodangust EU riikidesse, 6% muudesse välisriikidesse ja 5% müüdi Eestis. Hea meel on tõdeda, et eelmisel aastal suutsime mitmekordistada müüki Prantsusmaal ja suurendada müügimahtusid Itaalias, mis kompenseerib kerget käibelangust Skandinaavia riikides.

Jaanuaris osalesime viiendat korda Hannoveris "Domotexi" vaibamessil. Messil osalemine oma stendiga on suurepärane võimalus suhtlemiseks nii olemasolevate kui ka potentsiaalsete uute klientidega. On väga tähtis olla nähtaval ja näha teisi tegijaid, et leida uusi kliente ja uusi ideid.

Keskendusime tootmistevõime jätkuval efektiivsemaks muutmisele. 2015. aasta tegi ettevõtte OÜ Valley suure tehnoloogilise hüppe, nimelt installeeriti kaks kudumisrobotit ja õpiti nende masinatega tööd tegema. See oli suur samm kudumisprotsessi lihtsustamiseks, samuti kvaliteedi ja töökiiruse tõstmiseks. Kaasaegne tehnoloogia loob eelduse olla omal alal konkurentsivõimeline kõige kõrgemal tasemel ja annab meile kindlust teha tulevikus veel uusi tehnoloogilisi uuendusi.

Planeeritud oli ehitada juurde 90 m² tootmispinda uutele seadmetele, mida me sügiseks ka tegime. Vahetatud sai kontorihoone katusekate ja lagede soojustus, mis aitas kaasa töökeskkonna parandamisele.

Kogu tööaasta sujus plaanipäraselt, ilma suuremate tagasilöökideta. Kõik tehtud uuendused andsid töötajatele kindlust ja optimismi tuleviku suhtes.

OÜ Valley müügitulu oli 2015. aastal 2 266 171 eurot, millest moodustas:

53 % - käsitaftingvaipade tootmine ja müük

29 % - jaekaubandus

18 % - hulgikaubandus

Kogu müügitulust moodustas:

46% - müük Eestis

54 % - müük EU riikidesse ja väljapoole

Olulised finantsnäitajad	2015	2014
Müügitulu	2 266 171	2 058 900
Ärikasum	98 515	39 010
Puhaskasum	86 554	32 727
Varad kokku	2 060 839	2 000 531
Omakapital	1 638 979	1 572 425

Olulised suhtarvud (%)

Käibe kasv	10,06	-4,23
Brutokasumimäär	4,35	1,89
Kasumi kasv	164,47	-41
Puhasrentaablus	3,82	1,59
ROA	4,20	1,64
ROE	5,28	2,08

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid.

Käibe kasv	= (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014*100
Brutokasumimäär	= brutokasum / müügitulu *100
Kasumi kasv	= (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014*100
Käibe puhaskasum	= puhaskasum / müügitulu *100
ROA	= puhaskasum / varad kokku *100
ROE	= puhaskasum / omakapital kokku *100

Järgneval aastal planeerime tagasihoidlikult 5%-st käibe kasvu ja 10%-st kasumi kasvu.

Toorvilla hind Uus Meremaal tõusis aastal 2015 20%, mille mõju jõuab reaalselt meieni 2016. aasta esimeses kvartalis. Seetõttu oleme sunnitud hinnatõusule kiiresti ja paindlikult reageerima.

Samuti loodame turule tuua uue kvaliteedi TENCEL, mis peaks aitama meil müügitulu suurendada.

Uuel majandusaastal on jätkuvalt ettevõtte üheks põhisuunaks kindlustada oma kohta disainvaipade tootmisel Euroopa ja Skandinaavia turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 978	3 924	
Nõuded ja ettemaksed	299 153	260 867	2
Varud	1 151 916	1 195 018	3
Kokku käibevara	1 455 047	1 459 809	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	605 792	540 722	5
Kokku põhivara	605 792	540 722	
Kokku varad	2 060 839	2 000 531	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	110 946	117 124	6
Võlad ja ettemaksed	256 623	241 073	9
Kokku lühiajalised kohustused	367 569	358 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 291	69 909	6
Kokku pikaajalised kohustused	54 291	69 909	
Kokku kohustused	421 860	428 106	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 524 304	1 511 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 554	32 727	
Kokku omakapital	1 638 979	1 572 425	
Kokku kohustused ja omakapital	2 060 839	2 000 531	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 266 171	2 058 900	12
Muud äritulud	8 163	7 504	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	18 058	-20 006	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 075 960	-940 168	14
Mitmesugused tegevuskulud	-289 253	-270 155	15
Tööjõukulud	-731 847	-700 915	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-84 589	-51 128	5
Muud ärikulud	-12 228	-45 022	
Kokku ärikasum (-kahjum)	98 515	39 010	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 961	-4 219	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 554	34 791	
Tulumaks	-5 000	-2 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 554	32 727	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	98 515	39 010	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	84 589	51 128	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 034	-5 000	13
Kokku korrigeerimised	76 555	46 128	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 286	66 311	2
Varude muutus	43 102	10 403	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 147	37 966	9
Makstud intressid	-6 961	-4 219	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 096	-1 472	
Kokku rahavood äritegevusest	176 976	194 127	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 080	-210 019	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 200	5 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-87 880	-205 019	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	100 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-32 628	-48 005	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	-19 084	11 691	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 830	-10 045	7
Makstud dividendid	-13 500	-44 695	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-89 042	8 946	
Kokku rahavood	54	-1 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 924	5 870	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54	-1 946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 978	3 924	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	2 556	1 533 577	1 561 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 727	32 727
Makstud dividendid			-22 000	-22 000
31.12.2014	25 565	2 556	1 544 304	1 572 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)			86 554	86 554
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	25 565	2 556	1 610 858	1 638 979

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALLEY 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Valley kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendusena kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Valmistoodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulusid jagatakse toodetele proportsionaalselt tootmismahust lähtudes. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus, tootmise omahind või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kuludesse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse põhivara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-6%
Masinad ja seadmed 20-40%
Inventar 20-40%
Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, oleneb sellest kumb on madalam. Rendimaksed jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks (intressikulu). Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu vara, mida ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seega lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 20/80 (2014 a. kehtis maksumäär 20/80).

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	296 496	296 496
Muud nõuded	871	871
Ettemaksed	1 786	1 786
Kokku nõuded ja ettemaksed	299 153	299 153
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	250 061	250 061
Muud nõuded	229	229
Ettemaksed	10 577	10 577
Kokku nõuded ja ettemaksed	260 867	260 867

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	370 104	428 312
Valmistoodang	271 061	253 003
Müügiks ostetud kaubad	508 848	513 523
Ettemaksed varude eest	1 903	180
Kokku varud	1 151 916	1 195 018

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 777	2 907
Käibemaks	20 448	18 146
Üksikisiku tulumaks	8 117	8 691
Sotsiaalmaks	17 172	17 162
Kohustuslik kogumispension	1 017	1 015
Töötuskindlustusmaksed	1 220	1 505
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 751	49 426

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	14 120	545 624	98 065	11 107	314 033	423 205	39 351	1 022 300
Akumuleeritud kulum		-207 659	-55 795	-9 866	-169 547	-235 208	-38 711	-481 578
Jääkmaksumus	14 120	337 965	42 270	1 241	144 486	187 997	640	540 722
Ostud ja parendused		58 563	60 312		40 950	101 262		159 825
Amortisatsioonikulu		-27 570	-14 778	-732	-41 041	-56 551	-468	-84 589
Müügid			-10 166			-10 166		-10 166
31.12.2015								
Soetusmaksumus	14 120	604 187	114 701	11 107	354 982	480 790	39 350	1 138 447
Akumuleeritud kulum		-235 229	-37 063	-10 598	-210 587	-258 248	-39 178	-532 655
Jääkmaksumus	14 120	368 958	77 638	509	144 395	222 542	172	605 792

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	
Masinad ja seadmed	18 200	
Transpordivahendid	18 200	
Kokku	18 200	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	287	287					10.01.2016	
Arvelduskrediit	52 764	52 764			5%	EUR	27.01.2017	
Lühiajalised laenud kokku	53 051	53 051						
Pikaajalised laenud								
Investeeringiselaen	59 366	33 586	25 780		Euribor+2,7%	EUR	26.09.2017	
Pikaajalised laenud kokku	59 366	33 586	25 780					
Kapitalirendikohustused kokku	52 820	24 309	28 511					7
Laenukohustused kokku	165 237	110 946	54 291					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	395	395				EUR	10.01.2015	
Arvelduskrediit	71 740	71 740			5,50%	EUR	27.01.2016	
Lühiajalised laenud kokku	72 135	72 135						
Pikaajalised laenud								
Investeeringiselaen	91 995	32 603	59 392		Euribor+2,7%	EUR	26.09.2017	
Pikaajalised laenud kokku	91 995	32 603	59 392					
Kapitalirendikohustused kokku	22 903	12 386	10 517					7
Laenukohustused kokku	187 033	117 124	69 909					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	368 958	337 965
Muud varad	1 150 014	1 194 838
Kokku	1 518 972	1 532 803

OÜ Valley'l pikendatud arvelduskrediidilimiit summas 136 000 eurot, tähtajaga 27.01.2017. Võlakohustuste intressikulu aruandeaastal oli 6961 eurot (2014. aastal 4219 eurot).

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	4 217	4 217		euribor+2,10%	EUR	30.05.2016	
Swedbank Liising	10 517	7 848	2 669	euribor+2,59%	EUR	30.04.2017	
Swedbank Liising	15 031	6 349	8 682	euribor+2,10%	EUR	30.04.2018	
Swedbank Liising	23 055	5 895	17 160	euribor+2,99%	EUR	30.09.2019	
Kapitalirendikohustused kokku	52 820	24 309	28 511				6

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	4 771	4 771		euribor+1,9%	EUR	30.11.2015	
Swedbank Liising	18 132	7 615	10 517	euribor+2,59%	EUR	30.04.2017	
Kapitalirendikohustused kokku	22 903	12 386	10 517				6

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	72 388	35 520
Kokku	72 388	35 520

OÜ Valley tasub kapitalirendi osamakseid ja intresse vastavalt liisingulepingu maksegraafikule. Täielikul tasumisel läheb OÜ Valley`le üle liisingueseme omandiõigus. Kui OÜ Valley soovib liisingulepingut ennetähtaegselt täita ja liisingueset omandada, kuulub tasumisele jooksva kuu liisingu osamaksed ja intress ning järgnevad osamaksed liisinguandja nõudmisel kuni kuue kuu intressi maksed.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	45 495	52 011
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	45 544	48 381
1-5 aasta jooksul	115 254	63 336

OÜ Valley'l on kasutusrendi kuluna kajastatud kaubabussi ja kauplustele renditud ruumid. Ruumide rendilepingud on sõlmitud tähtajaliselt kuni viieks aastaks. Rendilepingu lõppedes on rentnikul eelisõigus lepingu uuendamiseks.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 836	117 836	
Võlad töövõtjatele	48 949	48 949	10
Maksuvõlad	50 751	50 751	4
Muud võlad	1 310	1 310	
Saadud ettemaksed	8 309	8 309	
Deklareerimata maksuvõlg	22 968	22 968	
Dividendivõlad	6 500	6 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	256 623	256 623	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	98 040	98 040	
Võlad töövõtjatele	50 083	50 083	10
Maksuvõlad	49 426	49 426	4
Muud võlad	3 983	3 983	
Saadud ettemaksed	17 681	17 681	
Deklareerimata maksuvõlg	21 860	21 860	
Kokku võlad ja ettemaksed	241 073	241 073	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Netopalk	36 004	34 015
Puhkustasu reserv	12 945	16 068
Kokku võlad töövõtjatele	48 949	50 083

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2015 oli 1 610 858 eurot ja seisuga 31.12.2014 oli 1 544 304 eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 31.12.2015 seisuga 1 288 686 eurot (31.12.2014 aastal 1 235 443 eurot). Dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 31.12.2015 seisuga 322 172 eurot (31.12.2014 aastal 308 861 eurot). Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlbliku omakapitali seisuga 31.12.2015.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	220 791	44 123
Rootsi	145 334	194 140
Itaalia	130 828	108 414
Soome	119 230	175 270
Belgia	118 744	143 327
Austria	76 380	116 519
Holland	70 528	59 080
Taani	57 507	40 611
Saksamaa	53 711	67 898
Slovakkia	38 956	0
Leedu	38 270	26 397
Suurbritannia	28 128	9 003
Läti	26 463	34 218
Poola	15 903	25 990
Portugal	477	0
Hispaania	254	0
Eesti	1 048 392	984 427
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 189 896	2 029 417
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	43 309	17 249
Liibanon	16 665	0
Kanada	7 738	0
Norra	4 998	12 234
Ukraina	3 105	0
Venemaa	460	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	76 275	29 483
Kokku müügitulu	2 266 171	2 058 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vaipade tootmine	1 200 791	1 034 848
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	336 632	324 880
Tekstiiltoodete hulgimüük	68 490	70 840
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	557 182	522 072
Tekstiiltoodete jaemüük	94 556	83 682
Mööbli-, valgustite ja mujal liigitamata majatarvete jaemüük	6 200	16 314
Muude teenuste müük	2 320	6 264
Kokku müügitulu	2 266 171	2 058 900

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 034	5 000	5
Muud	129	2 504	
Kokku muud äritulud	8 163	7 504	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	535 759	423 952
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	452 663	421 338
Energia	56 571	60 088
Elektrienergia	25 958	24 863
Soojusenergia	12 603	13 217
Kütus	18 010	22 008
Muud	30 967	34 790
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 075 960	940 168

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	47 154	46 563
Mitmesugused bürookulud	40 442	37 811
Lähetuskulud	11 568	14 273
Remondikulud	38 531	24 409
Transporditeenused	76 083	50 417
Komisjonitasu	27 370	36 528
Reklaamikulud	17 742	19 143
Muud turustuskulud	14 733	14 478
Muud	15 630	26 533
Kokku mitmesugused tegevuskulud	289 253	270 155

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	547 415	523 531
Sotsiaalmaksud	184 432	177 384
Kokku tööjõukulud	731 847	700 915
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	57	54

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 600	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAAL	Juhatuse liige	29.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Valley raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Valley finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Rüütli 51 80010 Pärnu

02.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	02.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 524 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 554
Kokku	1 610 858
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 585 858
Kokku	1 610 858

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 524 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 554
Kokku	1 610 858
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 585 858
Kokku	1 610 858

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	1200791	52.99%	Jah
Vaipade, mattide, seina-ja põrandakatete jaemüük	47531	557182	24.59%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	294791	13.01%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	94556	4.17%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	68490	3.02%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	41841	1.85%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	6200	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aadu Juhkentaal	36206214210	Vändra vald (alev), Pärnu maakond, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4447780
Faks	+372 4447781
Mobiiltelefon	+372 5055195
E-posti aadress	info@valley.ee
Veebilehe aadress	www.valley.ee