

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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

Osaühing Valley on ettevõtte, mis tegeleb naturaalsest materjalidest vaipade tootmisega, vaipade ja kodutekstiili jae- ning hulgimüügiga.

2014. aasta lõpus töötas OÜ Valleys 62 inimest, neist 15 kauplustes.

OÜ Valley majandustegevusele ja -tulemusele avaldas mõju toorainete hinnatõusud ja planeeritud projekti ära langemine.

OÜ VALLEY müügitulu 2014. aastal oli 2 058 900 eurot. Aruandeaastal jäi müügitulu planeeritust madalamaks. Käibe langus võrreldes eelmise majandusaastaga oli 4,2% ja kasum vähenes 41,2%.

Ühe kaupluse sulgemise tagajärjel jaemüügi käive kokku küll vähenes võrreldes eelmise aastaga, kuid eraldi võttes suurendasid oma müügitulemusi. Kokku kasvatasid kauplused käivet 2014 a. 30% kogu ettevõtte müügitulust.

Hulgikaubanduses langes käive võrreldes eelmise aastaga 8,7 %, kuid tegelesime oluliselt põhjalikumalt debitorsete võlgnevuste vähendamisega.

Vaibakudumise käive jäi samale tasemele, mis oli aastal 2013, kuid kahjuks tuli kanda kuluks lootusetu võlg summas 42 593 eurot. See muutis vaibakudumise kasumlikkuse olematuks.

OÜ Valley müügitulu 2014. aastal moodustas:

50 % - käsitaftingvaipade tootmine ja müük

30 % - jaekaubandus

20 % - hulgikaubandus

Kogu müügitulust moodustas:

48% - müük Eestis

52 % - müük EU riikidesse ja väljapoole

Olulised finantsnäitajad	2014	2013
Müügitulu	2 058 900	2 149 777
Ärikasum	39 010	63 343
Puhaskasum	32 727	55 678
Varad kokku	2 000 531	1 897 217
Omakapital	1 572 425	1 561 698

Olulised suhtarvud (%)

Käibe kasv	-4,23	9,69
Brutokasumimäär	1,89	2,95
Kasumi kasv	-41	109
Puhasrentaablus	1,59	2,59
ROA	1,64	2,93
ROE	2,08	3,57

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid.

Käibe kasv	= (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013*100
Brutokasumimäär	= brutokasum / müügitulu *100
Kasumi kasv	= (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013)/ puhaskasum 2013*100
Käibe puhasrentaablus	= puhaskasum / müügitulud *100
ROA	= puhaskasum / varad kokku *100
ROE	= puhaskasum / omakapital kokku *100

Jaauanuaris osalesime juba viiendat korda Hannoveris „Domotexi“ vaibamessil. Tulemusega võib rahule jääda, olgugi, et uusi kliente leidsime vähem. Samas kohtumine olemasolevate klientidega annab kindlust, et ajame seal õiget asja.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 210 019 eurot. Suuremaks investeeringuks oli kudumiroboti soetamine.

Detsembri algul paigaldasime esimese roboti ning samal ajal lõppesid läbirääkimised ka järgmise masina soetamiseks.

Nii nagu oli planeeritud, ehitada kõrgemaks 300 m2 tootmishoonet, sai see ka teostatud. Alustasime ümberehitustöödega juulis ja lõpetasime septembris. Põhjuseks oli uute kudumisrobotite soetamine, kuna hoone kõrgus 3m seda enne ei võimaldanud.

2014 a. veebruaris alustasime vaiba viimistluses tsentraalse tolmuimelemissüsteemi ehitamist. Põhiseadme ostisime Rootsist, kuid trassid ja muu vajaliku ehitasime ise. See ümberkorraldus muutis tööprotsessid viimistluses tolmuvaibamaks, kiiremaks ja mugavamaks. Antud tootmistsükli vähenes märgatavalt nii müratase, kui ka energiakulu. Samuti ehitasime viimistlusesse esimese statsionaarse vaibahõõvelduspingi, mis lihtsustab oluliselt viimistluse protsessi ja tagab kõrgema kvaliteeti. Järgmisel aastal planeerime soetada veel ühe samasuguse hõõvelpingi.

Aasta 2014 oli OÜ Valley'l suurim investeeringute aasta, mis sai tehtud vaiba tootmise arendamiseks ja kaasajastamiseks. See tagab võime tõsta rentaablust ja olla konkurents.

Eesmärgiks on hankida tootmisse veel üks kudumisrobot ja ehitada juurde 90m2 tootmishoonet.

Järgneval aastal loodame müügitulu suurendada 8-10 %, mis eelmisel aastal ei õnnestunud ning samas planeerime töötajatele 5-6 % palgatõusu.

Oleme optimistid ja kindlad, et ajame õiget asja, et olla konkurents maailmaturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 924	5 870	
Nõuded ja ettemaksed	260 867	327 178	2
Varud	1 195 018	1 205 421	3
Kokku käibevara	1 459 809	1 538 469	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	540 722	358 748	5
Kokku põhivara	540 722	358 748	
Kokku varad	2 000 531	1 897 217	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	117 124	105 538	6
Võlad ja ettemaksed	241 073	225 210	9
Kokku lühiajalised kohustused	358 197	330 748	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 909	4 771	6
Kokku pikaajalised kohustused	69 909	4 771	
Kokku kohustused	428 106	335 519	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 511 577	1 477 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 727	55 678	
Kokku omakapital	1 572 425	1 561 698	
Kokku kohustused ja omakapital	2 000 531	1 897 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 058 900	2 149 777	12
Muud äritulud	7 504	12 573	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-20 006	30 281	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-940 168	-1 062 518	14
Mitmesugused tegevuskulud	-270 155	-268 410	15
Tööjõukulud	-700 915	-732 482	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 128	-46 438	5
Muud ärikulud	-45 022	-19 440	
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 010	63 343	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 219	-6 727	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 791	56 616	
Tulumaks	-2 064	-938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 727	55 678	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 010	63 343	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 128	46 438	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 000	-7 700	13
Kokku korrigeerimised	46 128	38 738	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	66 311	-68 468	2
Varude muutus	10 403	29 656	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 966	-57 458	9
Makstud intressid	-4 219	-6 727	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 472	-488	
Kokku rahavood äritegevusest	194 127	-1 404	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-210 019	-13 396	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	7 700	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-205 019	-5 696	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	80 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-48 005	-40 000	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	11 691	-26 735	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 045	-4 981	7
Makstud dividendid	-44 695	-4 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 946	4 084	
Kokku rahavood	-1 946	-3 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 870	8 886	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 946	-3 016	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 924	5 870	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 565	2 556	1 487 899	1 516 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 678	55 678
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALLEY 2014. 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), millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulused 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.

OÜ Valley valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoonete ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid kuni hoone valmimiseni).

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 remondikulusid 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 tööeas 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seega lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Laenude puhul üldjuhul algselt saadud summa ei erine lõpptähtajal tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu sisemise intressimäära arvestust mõjutavad ainult tehinguga seotud kulutused. Juhul, kui need on ebaolulised, on laenu sisemine intressimäär lähedane tema (lepingus fikseeritud) nominaalsele intressimäärale ning sisemise intressimäära ei ole vaja läbi viia.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 (2013 a. kehtis maksumäär 21/79).

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	310 487	310 487
Muud nõuded	91	91
Ettemaksed	16 600	16 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	327 178	327 178

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	428 312	351 867
Valmistoodang	253 003	273 009
Müügiks ostetud kaubad	513 523	575 595
Ettemaksed varude eest	180	4 950
Kokku varud	1 195 018	1 205 421

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 907	2 241
Käibemaks	18 146	21 752
Üksikisiku tulumaks	8 691	8 413
Sotsiaalmaks	17 162	16 914
Kohustuslik kogumispension	1 015	881
Töötuskindlustusmaksed	1 505	1 481
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49 426	51 682

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013								
Soetusmaksumus	14 120	480 784	90 562	10 719	185 784	287 065	39 350	821 319
Akumuleeritud kulum		-182 423	-71 840	-10 719	-159 660	-242 219	-37 929	-462 571
Jääkmaksumus	14 120	298 361	18 722	0	26 124	44 846	1 421	358 748
Ostud ja parendused		64 840	36 583	1 835	129 844	168 262		233 102
Amortisatsioonikulu		-25 236	-13 035	-594	-11 482	-25 111	-781	-51 128
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	
Masinad ja seadmed	5 000	
Transpordivahendid	5 000	
Kokku	5 000	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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			5,5%	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					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Finantseeringiselaen	40 000	40 000			4%	EUR	08.03.2014	
Krediitkaardi võlgnevus	302	302				EUR	10.01.2014	
Arvelduskrediit	60 141	60 141			5,5%	EUR	27.01.2015	
Lühiajalised laenud kokku	100 443	100 443						
Kapitalirendikohustused kokku	9 866	5 095	4 771					7
Laenukohustused kokku	110 309	105 538	4 771					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	337 965	292 537
Muud varad	1 194 838	0
Kokku	1 532 803	292 537

OÜ Valley`l on pikendatud arvelduskrediidilimiit summas 136 000 eurot, tähtajaga 27.01.2016 a. Võlakohustuste intressikulu aruandeaastal oli 4219 eurot (2013. aastal 6727 eurot).

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	9 866	5 095	4 771	euribor+1,9%	EUR	30.11.2015	
Kapitalirendikohustused kokku	9 866	5 095	4 771				6

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	35 520	14 618
Kokku	35 520	14 618

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 järgneva kuu intressi maksed.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	52 011	75 938
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	48 381	53 393
1-5 aasta jooksul	63 336	92 955

OÜ Valley'l on kasutusrendi kuluna kajastatud kaubabussi ja kauplustele renditud ruumid. Kaubabussi kasutusrendi leping on tähtajaga 30.05.2015 ning osamaksed ja intressimaksed tasub vastavalt maksegraafikule. Intressimäär on euribor+1,9%. Ruumide rendilepingud on sõlmitud tähtajaliselt kuni viieks aastaks. Rendilepingu lõppedes on rentnikul eelisõigus lepingu uuendamiseks.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 341	75 341	
Võlad töövõtjatele	44 546	44 546	10
Maksuvõlad	51 682	51 682	4
Muud võlad	6 430	6 430	
Saadud ettemaksed	2 280	2 280	
Dividendivõlad	22 695	22 695	
Deklareerimata maksuvõlg	22 236	22 236	
Kokku võlad ja ettemaksed	225 210	225 210	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Netopalk	34 015	33 200
Puhkustasu reserv	16 068	11 346
Kokku võlad töövõtjatele	50 083	44 546

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2014 oli 1 544 304 eurot ja seisuga 31.12.2013 oli 1 533 577 eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 31.12.2014 seisuga 1 235 443 eurot (31.12.2013 aastal 1 214 515 eurot). Dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaks 31.12.2014 seisuga 308 861 eurot (31.12.2013 aastal 319 062 eurot). Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlbliku omakapitali seisuga 31.12.2014.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	194 140	261 206
Soome	175 270	203 839
Belgia	143 327	102 487
Austria	116 519	33 285
Itaalia	108 414	116 061
Saksamaa	67 898	68 319
Holland	59 080	28 461
Prantsusmaa	44 123	74 710
Taani	40 611	73 082
Läti	34 218	60 459
Leedu	26 397	28 216
Poola	25 990	26 208
Suurbritannia	9 003	2 198
Rumeenia	0	18 513
Slovakkia	0	1 697
Eesti	984 427	1 000 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 029 417	2 099 075
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	17 249	21 925
Norra	12 234	18 089
Kanada	0	9 912
Ukraina	0	776
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	29 483	50 702
Kokku müügitulu	2 058 900	2 149 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vaipade tootmine	1 034 848	1 032 320
Vaipade ja muude majatarvete hulgimüük	324 880	345 618
Tekstiiltoodete hulgimüük	70 840	87 683
Vaipade ja muude seina- ja põrandakatete jaemüük	522 072	552 456
Tekstiiltoodete jaemüük	83 682	121 853
Mööbli-, valgustite ja mujal liigitamata majatarvete jaemüük	16 314	6 685
Muude teenuste müük	6 264	3 162
Kokku müügitulu	2 058 900	2 149 777

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 000	7 700	5
Tulu sihtfinantseerimisest	0	4 019	
Kasum valuutakursi muutustest	0	715	
Muud	2 504	139	
Kokku muud äritulud	7 504	12 573	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	423 952	478 009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	421 338	480 910
Energia	60 088	68 295
Elektrienergia	24 863	27 396
Soojusenergia	13 217	17 679
Kütus	22 008	23 220
Alltöövõtutööd	0	2 612
Muud	34 790	32 692
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	940 168	1 062 518

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	46 563	70 583
Mitmesugused bürookulud	37 811	33 040
Lähetuskulud	14 273	12 775
Remondikulud	24 409	21 158
Transporditeenused	50 417	47 112
Komisjonitasu	36 528	25 262
Reklaamikulud	19 143	20 163
Muud turustuskulud	14 478	17 136
Muud	26 533	21 181
Kokku mitmesugused tegevuskulud	270 155	268 410

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	523 531	547 144
Sotsiaalmaksud	177 384	185 338
Kokku tööjõukulud	700 915	732 482
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	54	65

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	15 000	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2015

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU JUHKENTAAL	Juhatuse liige	19.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Valley osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Valley raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 arvnaõtjate 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 31.12.2014 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

19.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Valley (registrikood: 10129841) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	19.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 511 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 727
Kokku	1 544 304
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 524 304
Kokku	1 544 304

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 511 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 727
Kokku	1 544 304
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 524 304
Kokku	1 544 304

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaipade ja vaipkatete tootmine	13931	1034848	50.26%	Jah
Vaipade, mattide, seina-ja põrandakatete jaemüük	47531	522072	25.36%	Ei
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	289988	14.08%	Ei
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	83682	4.06%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	70840	3.44%	Ei
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	34892	1.69%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	16314	0.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aadu Juhkental	36206214210	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